

Аудиторское заключение  
независимого аудитора  
о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
**Акционерного общества**  
**«Центр Технического Заказчика»**  
за 2021 год

*Февраль 2022 г.*

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

---

---

<b>Содержание</b>	<b>Стр.</b>
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» за 2021 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 2021 г., отчета о финансовых результатах за 2021 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 2021 г., а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2021 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 принятым Советом по международным стандартам этики для бухгалтеров (СМСЭБ) Международным кодексом этики профессиональных 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.

### **Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности**

Мы обращаем внимание на пункт XXII «Применимость допущения непрерывности деятельности Общества» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что Общество понесло чистый убыток в сумме 4 855 тыс. руб. в течение 2021 года, а также у Общества отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций в сумме 119 225 тыс. руб. за 2021 год. Как указано в пункте XXII «Применимость допущения непрерывности деятельности Общества» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, эти события или условия, а также прочие изложенные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

## **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;





Совершенствуя бизнес,  
улучшаем мир

- ▶ 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.Д. Ковальчук,  
действующая от имени ООО «Эрнст энд Янг»  
на основании доверенности б/н от 1 октября 2021 г.,  
руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение  
(ОРНЗ 21906101992)

25 февраля 2022 г.

#### **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.

#### **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.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2021 года**

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 Акционерное общество

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	05030394		
ИНН	7701025510		
по ОКВЭД 2	71.12		
по ОКФС/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 105094, город Москва, набережная Семеновская д. 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

ИНН 7709383532

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН / ОГРНИП 1027739707203

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 (1)	На 31 декабря 2020 (2)	На 31 декабря 2019 (3)
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1110</b>			
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы				
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	3 721	6 040	7 212
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152			
	другие виды основных средств	1153	3 721	6 040	7 212
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
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
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	15 085	12 641	9 851
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>18 905</b>	<b>18 780</b>	<b>17 162</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	27 069	28 844	2 537
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	275	2 050	2 537
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214	26 794	26 794	
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	773 759	176 369	676 619
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	773 759	176 369	676 619
	покупатели и заказчики	123201	742 933	157 999	417 342
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	1 046	889	78 595
	прочая дебиторская задолженность	123206	29 780	17 481	180 682
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	83 151	191 538	507 565
	касса	1251			
	расчетные счета	1252	83 151	191 538	507 565
	валютные счета	1253			
	Прочие оборотные активы	1260	14 207	13 659	60 313
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>898 186</b>	<b>410 410</b>	<b>1 247 035</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>917 091</b>	<b>429 190</b>	<b>1 264 197</b>



Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2021 (1)	На 31 декабря 2020 (2)	На 31 декабря 2019 (3)
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	1310			
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)		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	22 228	27 083	46 216
	прошлых лет	1371	27 083	44 517	39 426
	отчетного периода	1372	(4 855)	(17 434)	6 790
	Итого по разделу III	1300	22 333	27 188	46 321
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	1410			
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства				
	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
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	-	-	313
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	1510			
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства				
	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	869 882	380 517	1 204 037
	поставщики и подрядчики	1521	715 235	137 991	710 299
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	5 268	198	9 255
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	3 161	3 829	4 241
	задолженность по налогам и сборам	1525	20 626	16 249	727
	авансы полученные	1526	86 793	85 886	362 850
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	38 799	136 364	116 665
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	24 865	21 474	13 413
	Прочие обязательства	1550	11	11	115
	Итого по разделу V	1500	894 758	402 002	1 217 564
	<b>БАЛАНС</b>	1700	917 091	429 190	1 264 197

Руководитель

*С.А. Чежмарев*

С.А. Чежмарев

Главный бухгалтер

*М.Г. Нагорных*

М.Г. Нагорных

" 25 " февраля 20 22





**Отчет о финансовых результатах**  
за **январь - декабрь 20 21** 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 Акционерное общество

Форма по ОКУД	0710002	
Дата (число, месяц, год)	31   12   2021	
по ОКПО	05030394	
ИНН	7701025510	
по ОКВЭД 2	72.12	
по ОКОПФ/ОКФС	12267   16	
по ОКЕИ	384	

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	За январь - декабрь
			2021 г.	2020 г.
1	2	3	(1)	(2)
			4	5
	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>928 756</b>	<b>670 036</b>
	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	928 756	670 036
2.1.	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>(933 845)</b>	<b>(689 086)</b>
	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	(933 845)	(689 086)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>(5 089)</b>	<b>(19 050)</b>
2.1.	<b>Коммерческие расходы</b>	<b>2210</b>		
2.1.	<b>Управленческие расходы</b>	<b>2220</b>	<b>(1 409)</b>	<b>(4 832)</b>
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 498)	(23 882)
	Доходы от участия в других организациях	2310	7 799	5 977
	Проценты к получению	2320	3 045	6 680
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	10 721	19 323
5.11.	Прочие расходы	2350	(22 365)	(28 323)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 298)	(20 225)
2.3.	Налог на прибыль	2410	2 443	2 791
2.3.	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411		(312)
2.3.	отложенный налог на прибыль	2412	2 443	3 103
2.3.	Прочее	2460		
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>(4 855)</b>	<b>(17 434)</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь	За январь - декабрь
			2021 г.	2020 г.
			(1)	(2)
5.1.1.	<b>СПРАВОЧНО</b>			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(4 855)	(17 434)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,024275)	(0,087170)
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	(0,024275)	(0,087170)

Руководитель \_\_\_\_\_

*С.А. Некмарев*  
С.А. Некмарев

главный бухгалтер \_\_\_\_\_

*М.Г. Нагорных*  
М.Г. Нагорных

\_\_\_\_\_

" 25 " февраля 20 22







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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2021 г.	2020 г.
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	(4 855)	(17 434)
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(4 855)	(17 434)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	200 000	200 000
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	6620	(0,024275)	(0,087170)
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
<b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>	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		
<b>Разводненная прибыль на акцию</b>	6640	(0,024275)	(0,087170)
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Главный бухгалтер

Нагорных М.Г.

« 25

Февраля

20 22 г.





### 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	(7 298)	(20 225)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	(7 298)	(20 225)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	(4 915)	6 270
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	11 805	16 200
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	410	(687)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(1 460)	(4 044)
Постоянный налоговый расход (доход)	6722	(983)	1 253
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	6723	2 443	3 103
изменение отложенного налогового актива	67231	2 361	3 240
изменение отложенного налогового обязательства	67232	82	(137)
Текущий налог на прибыль	6725	-	(312)
Расход (доход) по налогу на прибыль	67251	2 443	2 791
<b>Суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды (по уточненным декларациям, по налоговым проверкам)</b>	6726		
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6727		
<b>Списание отложенных налогов на прибыли и убытки</b>	6728		
налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периода	67281		
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	6729	(4 855)	(17 434)

Главный бухгалтер



Нагорных М.Г.

**Отчет об изменениях капитала  
за 20 21 январь - декабрь**

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 Акционерное Общество

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	21
по ОКПО	05030394		
ИНН	7701025510		
по ОКВЭД 2	71.12		
по ОКОПФ/ОКФС	122670	16	
по ОКЕИ	394		

Единица измерения: тыс. 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 20 19 г. (1) За 20 20 г. (2)	3100	100	-	-	-	5	46 216	46 321
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(19 133)	(19 133)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(17 435)	(17 435)
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	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	(1 698)	(1 698)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. (2) За 20 21 г. (3)	3200	100	-	-	-	5	27 083	27 188
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(4 855)	(4 855)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(4 855)	(4 855)
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
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. (3)	3300	100	-	-	-	5	22 228	22 333



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменение капитала за 2020 год		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	46 321	(17 435)	(1 698)	27 188
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	46 321	(17 435)	(1 698)	27 188
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	46 216	(17 435)	(1 698)	27 083
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	46 216	(17 435)	(1 698)	27 083
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

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

### 3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	22 333	27 188	46 321

Руководитель



С.А.Чекмарев

Главный бухгалтер

М.Г.Нагорных

« 25 » февраля 20 22 г.

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г. (8)	На 31 декабря 2020 г. (7)	На 31 декабря 2019 г. (6)
1		2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Активы</b>				
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	3 721	6 040	7 212
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	99	99	99
8.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1180+1190	15 085	12 641	9 851
9.	Запасы	1210	27 069	28 844	2 537
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
11.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	773 759	176 369	676 619
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83 151	191 538	507 565
13.	Прочие оборотные активы <sup>1</sup>	1260	14 207	13 659	60 313
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		917 091	429 190	1 264 197
<b>II.</b>	<b>Обязательства</b>				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	313
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	24 865	21 474	13 413
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	-
20.	Кредиторская задолженность <sup>4</sup>	1520	869 882	380 517	1 204 037
21.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1550	11	11	115
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		894 758	402 002	1 217 877
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		22 333	27 188	46 321

Главный бухгалтер Нагорных М.Г.

« 25 февраля 2022 »





**Отчет о движении денежных средств**  
за январь-декабрь 20 21 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 Акционерное общество  
Непубличные акционерные общества / Частная собственность \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710005		
по ОКПО	31	12	21
ИНН	05030394		
	7701025510		
по ОКВЭД 2	71.12		
по ОКОПФ/ОКФС	122670	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	432 623	941 200
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	389 362	751 385
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	364 118	711 565
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	43 261	189 815
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		1 631
Платежи - всего	4120	(551 848)	(1 267 454)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(204 290)	(828 867)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(5 091)	(13 130)
в связи с оплатой труда работников	4122	(181 672)	(240 615)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124	(185)	(200)
прочие платежи	4129	(165 701)	(197 772)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(119 225)	(326 254)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	10 838	13 210
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) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10 838	13 210
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	7 799	5 976
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220		(1 285)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		(1 285)
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	10 838	11 925



Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
<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		(1 698)
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		(1 698)
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201		(1 698)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
<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		(1 698)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(108 387)	(316 027)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	191 538	507 565
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	83 151	191 538
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель  Чикмарова С.А.

Главный бухгалтер

 Нагорных М.Г.

25 февраля 2022 г.



## 5.1. Нематериальные активы

### 5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период							На конец периода				
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценка			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
<b>Нематериальные активы - всего</b>	5100	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
<i>у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель</i>	51011	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных</i>	51012	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров</i>	51013	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5102	за 2021 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2020 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год  
(2) - указывается предыдущий год



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

### 5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5141	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 20 г. (2)							-	-
Прочие	5142	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 20 г. (2)							-	-
Справочно из общей суммы НИОКР:										
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 20 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 21 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 20 г. (2)							-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5161	за 20 21 г. (1)	-				-
	5171	за 20 20 г. (2)					-
Прочие	5162	за 20 21 г. (1)	-				-
	5172	за 20 20 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 21 г. (1)	-				-
	5191	за 20 20 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 21 г. (1)	-				-
	5192	за 20 20 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5183	за 20 21 г. (1)	-				-
	5193	за 20 20 г. (2)					-
Прочие	5184	за 20 21 г. (1)	-				-
	5194	за 20 20 г. (2)					-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



### 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 2021 г.	14 757	(8 717)	6 040	43	-	-	-	(2 362)	-	-	14 800	(11 079)	3 721
	5210	за 2020 г.	14 376	(7 164)	7 212	1 285	-	(904)	845	(2 398)	-	-	14 757	(8 717)	6 040
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2021 г.	14 757	(8 717)	6 040	43	-	-	-	(2 362)	-	-	14 800	(11 079)	3 721
	5211	за 2020 г.	14 376	(7 164)	7 212	1 285	-	(904)	845	(2 398)	-	-	14 757	(8 717)	6 040
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-
	52111	за 2020 г.													
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-
	52112	за 2020 г.													
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-
	52113	за 2020 г.													
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-
	52114	за 2020 г.													
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2021 г.	-	-	-								-	-	-
	52115	за 2020 г.													
прочие	52016	за 2021 г.	14 757	(8 717)	6 040	43				(2 362)			14 800	(11 079)	3 721
	52116	за 2020 г.	14 376	(7 164)	7 212	1 285		(904)	845	(2 398)			14 757	(8 717)	6 040

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 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2021 г.	-	-	-										
	52121	за 2020 г.													
объекты природопользования	52022	за 2021 г.	-	-	-										
	52122	за 2020 г.													
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2021 г.	-	-	-										
	5213	за 2020 г.													
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2021 г.	-	-	-										
	5231	за 2020 г.													
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2021 г.	-	-	-										
	5232	за 2020 г.													

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



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

Наименование показателя	Код	За 2021 год	За 2020 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 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
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	3 302	6 915	18 514
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			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость капитальных вложений	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. (1)	-	43	-	(43)	-
	5250	за 20 20 г. (2)	-	1 285	-	(1 285)	-
в том числе:							
незавершенное строительство	5241	за 20 21 г. (1)	-				-
	5251	за 20 20 г. (2)					-
приобретение основных средств	5242	за 20 21 г. (1)	-				-
	5252	за 20 20 г. (2)					-
оборудование к установке	5243	за 20 21 г. (1)	-				-
	5253	за 20 20 г. (2)					-
прочие	5244	за 20 21 г. (1)	-	43		(43)	-
	5254	за 21 20 г. (2)		1 285		(1 285)	-

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	поступление			выбытие				учтенные по условиям	величина резерва	
					в результате	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за	списание на	восстановлены			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	52921	за 20 20 г. (2)											-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	52922	за 20 20 г. (2)											-	-
прочие	52913	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	52923	за 20 20 г. (2)											-	-



## 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 21 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
	5311	за 20 20 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 21 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
	53121	за 20 20 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 21 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
	531211	за 20 20 г. (2)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531213	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 20 20 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	
			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
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 21 г. (1)	99	-	-	-	-	-	-	99	-
	5310	за 20 20 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
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	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	7213					-
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 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
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			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему



## 5.5. Материально-производственные запасы

### 5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		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 21 г. (1)	28 844	-	2 931	(4 706)	-	-	x	27 069	-
	5420	за 20 20 г. (2)	2 537	-	156 921	(130 614)	-	-	x	28 844	-
сырье и материалы	5401	за 20 21 г. (1)	2 050	-	2 931	(4 706)				275	-
	5421	за 20 20 г. (2)	2 537	-	5 161	(5 648)				2 050	-
незавершенное производство	5402	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 20 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 21 г. (1)	26 794	-						26 794	-
	5423	за 20 20 г. (2)			151 760	(124 966)				26 794	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 20 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 21 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 20 г. (2)								-	-

### 5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
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	54441			
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			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему



## 5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55021	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55221	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по техприсоединению	55022	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55222	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55223	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55224	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по доходам от аренды	55025	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55225	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
по прочим	55026	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	55226	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	5523	за 20 20 г. (2)											-	-
Векселя к получению	5504	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 20 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 20 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55252	за 20 20 г. (2)											-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55261	за 20 20 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55262	за 20 20 г. (2)											-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. (1)	192 137	(15 768)	1 245 962	-	(4 916)	(643 655)	-	(1)	-	-	794 443	(20 684)
	5530	за 20 20 г. (2)	681 956	(5 337)	1 069 262	-	(10 447)	(1 559 065)	(16)	-	-	-	192 137	(15 768)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 21 г. (1)	173 267	(15 268)	1 104 818	-	(4 916)	(514 968)	-	-	-	-	763 117	(20 184)
	5531	за 20 20 г. (2)	422 163	(4 821)	967 803	-	(10 447)	(1 216 699)	-	-	-	-	173 267	(15 268)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55311	за 20 20 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55112	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55312	за 20 20 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 20 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 20 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	55315	за 20 20 г. (2)											-	-
по прочим	55116	за 20 21 г. (1)	173 267	(15 268)	1 104 818		(4 916)	(514 968)					763 117	(20 184)
	55316	за 20 20 г. (2)	422 163	(4 821)	967 803		(10 447)	(1 216 699)					173 267	(15 268)
Авансы выданные	5512	за 20 21 г. (1)	889	-	103 459			(103 302)		(1)			1 046	-
	5532	за 20 20 г. (2)	78 611	(16)	12 686			(90 392)		(16)			889	-
Векселя к получению	5513	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 20 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	5534	за 20 20 г. (2)											-	-	
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	5535	за 20 20 г. (2)											-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 21 г. (1)	17 981	(500)	37 685	-	-	(25 385)	-	-	-	-	30 281	(500)	
	5536	за 20 20 г. (2)	181 182	(500)	88 773	-	-	(251 974)	-	-	-	-	17 981	(500)	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55161	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55361	за 20 20 г. (2)											-	-	
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55362	за 20 20 г. (2)											-	-	
реализация имущества	55163	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55363	за 20 20 г. (2)											-	-	
прочие	55164	за 20 21 г. (1)	17 981	(500)	37 685			(25 385)					30 281	(500)	
	55364	за 20 20 г. (2)	181 182	(500)	88 773			(251 974)					17 981	(500)	
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5537	за 20 20 г. (2)											-	-	
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55371	за 20 20 г. (2)											-	-	
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 21 г. (1)	-	-									-	-	
	55372	за 20 20 г. (2)											-	-	
Итого	5500	за 20 21 г. (1)	192 137	(15 768)	1 245 962	-	(4 916)	(643 655)	-	(1)	-	-	794 443	(20 684)	
	5520	за 20 20 г. (2)	681 956	(5 337)	1 069 262	-	(10 447)	(1 559 065)	(16)	-	-	-	192 137	(15 768)	



### 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)		На 31 декабря 2020 г. (2)		На 31 декабря 2019 г. (3)	
		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	20 684	-	15 784	-	5 337	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	20 184	-	15 268	-	4 821	-
<i>по передаче электроэнергии</i>	56411						
<i>по техприсоединению</i>	56412						
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	56413						
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	56414						
<i>по доходам от аренды</i>	56415						
<i>прочие</i>	56416	20 184		15 268		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		16	
прочая дебиторская задолженность	5646	500		500		500	

Главный бухгалтер

подпись

Нагорных М.Г.

расшифровка подписи

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода  
 (2) - указывается предыдущий год  
 (3) - указывается год предшествующий предыдущему



### 5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 21 г. (1)	-						-
	55721	за 20 20 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 21 г. (1)	-						-
	55722	за 20 20 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 21 г. (1)	-						-
	5573	за 20 20 г. (2)							-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
зadolженность перед дочерними обществами	55541	за 20 21 г. (1)	-						-
	55741	за 20 20 г. (2)							-
зadolженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 21 г. (1)	-						-
	55742	за 20 20 г. (2)							-



Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	за 20 21 г. (1)	380 517	1 290 459	-	(800 962)	(131)	-	869 882
	5580	за 20 20 г. (2)	1 204 037	990 805	-	(1 798 540)	(15 784)	-	380 517
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 21 г. (1)	137 991	863 378	-	(286 071)	(63)	-	715 235
	5581	за 20 20 г. (2)	710 299	534 145	-	(1 094 510)	(11 943)	-	137 991
в том числе:									
строительство	55611	за 20 21 г. (1)	-						-
	55811	за 20 20 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 21 г. (1)	137 991	863 378	-	(286 071)	(63)	-	715 235
	55812	за 20 20 г. (2)	710 299	534 145	-	(1 094 510)	(11 943)	-	137 991
Авансы полученные	5562	за 20 21 г. (1)	85 886	105 231	-	(104 268)	(57)	-	86 793
	5582	за 20 20 г. (2)	362 850	1 610	-	(278 574)	-	-	85 886
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 21 г. (1)	-						-
	55821	за 20 20 г. (2)							-
по теплосоведению	55622	за 20 21 г. (1)	-						-
	55822	за 20 20 г. (2)							-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 21 г. (1)	-						-
	55823	за 20 20 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 21 г. (1)	-						-
	55824	за 20 20 г. (2)							-



Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 21 г. (1)	-						-
	55825	за 20 20 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 21 г. (1)	-						-
	55826	за 20 20 г. (2)							-
по прочим	55627	за 20 21 г. (1)	85 886	105 231		(104 268)	(57)		86 793
	55826	за 20 20 г. (2)	362 850	1 610		(278 574)			85 886
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 21 г. (1)	-						-
	5583	за 20 20 г. (2)	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 21 г. (1)	-						-
	5584	за 20 20 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 21 г. (1)	3 829	41 914		(42 582)			3 161
	5585	за 20 20 г. (2)	4 241	51 286		(51 698)			3 829
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 21 г. (1)	16 249	63 510		(59 132)			20 627
	5586	за 20 20 г. (2)	727	31 419		(12 768)	(3 129)		16 249
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 21 г. (1)	198	163 695		(158 625)			5 268
	5587	за 20 20 г. (2)	9 255	212 582		(221 639)			198
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 21 г. (1)	136 364	52 731		(150 285)	(11)		38 799
	5588	за 20 20 г. (2)	116 665	159 763		(139 352)	(712)		136 364
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 21 г. (1)	-						-
	55891	за 20 20 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 21 г. (1)	-						-
	55892	за 20 20 г. (2)							-
<b>Итого</b>	5550	за 20 21 г. (1)	380 517	1 290 459	-	(800 962)	(131)	-	869 882
	5570	за 20 20 г. (2)	1 204 037	990 805	-	(1 798 540)	(15 784)	-	380 517

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

### 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г. (1)	На 31 декабря 2020 г. (2)	На 31 декабря 2019 г. (3)
1	2	3	4	5
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность		-	-	-
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	-	-	-
<i>в т. ч.</i>				
<i>строительство</i>	56911			
<i>прочие</i>	56912			
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696			
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

## 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 долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства всего	7410	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 21 г. (1)	-						-
	7431	за 20 20 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 21 г. (1)	-						-
	7432	за 20 20 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства всего	7420	за 20 21 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7440	за 20 20 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 21 г. (1)	-						-
	7441	за 20 20 г. (2)	-						-
Проценты по кредитам	74211	за 20 21 г. (1)	-						-
	74411	за 20 20 г. (2)	-						-
Займы	7422	за 20 21 г. (1)	-						-
	7442	за 20 20 г. (2)	-						-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



### 5.6.8. Затраты по кредитам и займам

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

### 5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	21 474	27 587	(24 196)	-	24 865
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	16 028	16 718	(18 750)		13 996
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	4 658	8 603	(4 658)		8 603
Судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703					-
Претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704					-
Прочие оценочные обязательства	5705	788	2 266	(788)		2 266
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>						
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	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4
Остаток на начало отчетного года	7700	12 760	119
Изменение временных разниц в отчетном периоде, вызывающее налоговые последствия	7710	2 361	(83)
Результат изменения налоговых ставок	7720	-	-
Результат изменения правил налогообложения (порядка учета налога на прибыль)	7730	-	-
Изменение временных разниц в отчетном периоде по операциям, результаты которых не включаются в бухгалтерскую прибыль (убыток)	7740	-	-
Списание временных разниц, не вызывающее налоговых последствий	7750	-	-
<i>Справочно:</i> Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	7760	-	x
Остаток на конец отчетного периода	7800	15 121	36



### 5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2021 г. (1)	2020 г. (2)	2019 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	143 056	64 813	496 682
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	143 056	64 813	496 682
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
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			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

### 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				-				-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Показатель		За 2021 г. (1)		За 2020 г. (2)	
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				

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год



### 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 12 мес. 2021 г. (1)	За 12 мес. 2020 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
<b>Прочие доходы всего</b>	8000	10 721	19 323
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		28
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		14
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2020 г., выявленная в отчетном периоде	8009		
Прибыль 2019 г., выявленная в отчетном периоде	8010		3 393
Прибыль 2018 г., выявленная в отчетном периоде	8011		
Прибыль до 01.01.2018 г., выявленная в отчетном периоде	8012		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	10 340	3 041
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)	8014	92	12 410
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		
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022		
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	289	437

Показатель		За 12 мес. 2021 г. (1)	За 12 мес. 2020 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
<b>Прочие расходы всего</b>	<b>8100</b>	<b>(22 365)</b>	<b>(28 323)</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		(59)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		(14)
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	(108)	(142)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(4 916)	(10 447)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(10 869)	(5 291)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2020 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(2 424)	
Убыток 2019 г., выявленный в отчетном периоде	8119		(4 943)
Убыток 2018 г., выявленный в отчетном периоде	8120		
Убыток до 01.01.2018 г., выявленный в отчетном периоде	8121		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(2 053)	(1 996)
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	(126)	(93)
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		
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	(1 077)	(660)
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	(792)	(4 678)

Руководитель:  Чекмарев С.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 Нагорных М.Г.



февраля

20 22 г.



## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» (АО «ЦТЗ»)

за 2021 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 29.09.1993), позже реорганизованного в ОАО «НИИЦ МРСК» (выписка из протокола Правления ОАО «Холдинг МРСК» от 04.03.2010 № 8пр/2) в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом Российской Федерации от 26.12.1995г. № 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 19.01.2017 было переименовано 10.02.2017 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, город Москва, набережная Семеновская, дом № 2/1, строение 1, эт. 1, пом. III, ком. 25.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4.

ИНН/КПП 7701025510/ 770101001, свидетельство о постановке на учет в ИФНС России № 1 по г. Москве выдано от 23.07.2002 серия 77 № 012141879.

В соответствии с Решением единственного акционера ПАО «Россети» (выписка из Протокола ПАО «Россети» от 25.05.2020 №1009пр/7) функции единоличного исполнительного органа АО «ЦТЗ» переданы управляющей организации АО «ЦИУС ЕЭС». Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «ЦТЗ» управляющей организации АО «ЦИУС ЕЭС» подписан сторонами 27.10.2020г., изменения зарегистрированы в ЕГРН №2207713244990 от 07.12.2020 г.

**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;
- Строительство объектов в области электроэнергетики, функции технического заказчика;
- Закупочная деятельность, комплектация объемов строительства.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию за 2021 год составила 121 чел. (за 2020 год – 150 чел.).

В состав дочерних обществ АО «ЦТЗ» входит ООО «Цифровой Расчетный Центр» (ООО «ЦРЦ») (ИНН/КПП 2632097463/263201001), прежнее наименование дочернего общества: ООО «Юрэнергоконсалт», было переименовано 26.08.2020 (Протокол общего собрания участников №24 от 12.08.2020), доля АО «ЦТЗ» составляет 99% в уставном капитале.

#### Органами управления Общества являются:

- 1) Общее собрание акционеров (единственный акционер – ПАО «Россети»);
- 2) Совет директоров:
  - с 28.05.2020 по 08.06.2021 – Выписка из протокола заседания Правления № 1010пр/8 от 28.05.2020;
  - с 09.06.2021 по 09.09.2021 – Выписка из протокола заседания Правления № 1070/7 от 10.06.2021;
  - с 10.09.2021 по настоящее время – Выписка из протокола заседания Правления № 1087/9 от 14.09.2021);

№	ФИО	Должность	Дата избрания 2020 г.	Дата избрания 2021 г.
1	Кобелян Ашот Михайлович	Начальник Управления сводного планирования, нормативного регулирования и организации закупочной деятельности Департамента закупок ПАО «Россети»	28.05.2020	-
2	Шатохин Арсений Григорьевич	Генеральный директор АО «ЦТЗ»	28.05.2020	-
3	Сурилов Руслан Анатольевич	Ведущий эксперт Управления бизнес-планирования ДЗО Департамента экономики ПАО «Россети»	28.05.2020	09.06.2021 10.09.2021
4	Сторчай Маргарита Александровна	Главный эксперт Управления организации деятельности Правления, Совета директоров Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»	28.05.2020	-
5	Юрьев Александр Владимирович	Начальник Управления координации строительного контроля и комплектации Департамента капитального строительства ПАО «Россети»	28.05.2020	-
6	Неганов Леонид Валериевич	Заместитель Генерального директора по инвестиционной деятельности и капитальному строительству ПАО «Россети»	28.05.2020	-
7	Рожков Василий Владимирович	Директор Департамента производственной деятельности – заместитель главного инженера ПАО «Россети»	28.05.2020	09.06.2021 10.09.2021



8	Мольский Алексей Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг ПАО «Россети»	-	09.06.2021 10.09.2021
9	Калоева Мадина Валерьевна	Директор по корпоративному управлению – начальник Департамента корпоративного управления ПАО «Россети»	-	09.06.2021 10.09.2021
10	Целовальникова Анастасия Владимировна	Директор по закупкам ПАО «Россети»	-	09.06.2021
11	Страмоус Любовь Владимировна	Начальник Управления правового обеспечения хозяйственной и инвестиционной деятельности Правового департамента ПАО «Россети»	-	09.06.2021
12	Очайкин Дмитрий Валерьевич	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»	-	09.06.2021
13	Григорьева Екатерина Александровна	Директор по закупкам ПАО «Россети»	-	10.09.2021
14	Токарь-Межиковский Дмитрий Владимирович	Начальник Правового департамента ПАО «Россети»	-	10.09.2021
15	Селькин Дмитрий Михайлович	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»	-	10.09.2021

3) Единоличный исполнительный орган Общества:

№	Должность	ФИО	Дата начала полномочий	Дата окончания полномочий	Основание для назначения (прекращения) полномочий
1	Управляющая организация АО «ЦТЗ» - АО «ЦИУС ЕЭС»		27.10.2020	по настоящее время	– Выписка из протокола заседания Правления от 25.05.2020 № 1009пр/7 – Договор о передаче полномочий ЕИО управляющей организации от 27.10.2020 №1
1.1	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»	Очайкин Дмитрий Валерьевич	06.10.2020	30.06.2021	<b>Назначение:</b> Протокол заседания СД АО «ЦИУС ЕЭС» № 235 от 01.10.2020 <b>Прекращение:</b> Протокол заседания СД АО «ЦИУС ЕЭС» № 271 от 25.06.2021
1.2	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»	Селькин Дмитрий Михайлович	01.07.2021	по настоящее время	<b>Назначение:</b> Протокол заседания СД АО «ЦИУС ЕЭС» № 271 от 25.06.2021



- 4) Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества. Состав членов Ревизионной комиссии:
- с 27.11.2020 до 08.06.2021 – Выписка из протокола заседания Правления № 1039пр/4 от 02.12.2020;
  - с 09.06.2021 по настоящее время – Выписка из протокола заседания Правления № 1070/7 от 10.06.2021;

№	ФИО	Должность	Дата избрания 2020 г.	Дата избрания 2021 г.
1	Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	27.11.2020	09.06.2021
2	Царьков Виктор Владимирович	Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	27.11.2020	09.06.2021
3	Тришина Светлана Михайловна	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита - начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	27.11.2020	09.06.2021
4	Юдин Андрей Иванович	Главный эксперт отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	27.11.2020	-
5	Рогачев Кирилл Евгеньевич	Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	27.11.2020	-
6	Богачев Игорь Юрьевич	Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	-	09.06.2021
7	Пятакова Ольга Геннадьевна	Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»	-	09.06.2021

В течение 2021 года Обществом было начислено и выплачено (с учетом удержания налога на доходы физических лиц) следующее вознаграждение: членам Совета Директоров – 316 тыс. руб., членам Ревизионной комиссии - 117 тыс. руб., управляющей организации АО «ЦИУС ЕЭС» - 1 674 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%. Всего органам управления, контроля за 2021 год начислено 2 107 тыс. руб., выплачено 433 тыс. руб., задолженность по выплате вознаграждения по состоянию на 31.12.2021 составляет 1 674 тыс. руб. В течение 2020 года было начислено и выплачено (с удержания налога на доходы физических лиц) следующее вознаграждение: Генеральному директору – 5797 тыс. руб., членам Совета Директоров – 3 360 тыс. руб. (в т.ч. за 2019 корпоративный год 1 542 тыс. руб.), членам Ревизионной комиссии – 207 тыс. руб. Всего органам управления, контроля за 2020 год начислено и выплачено – 9 364 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 02.07.10 № 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 АО «ЦИУС ЕЭС» - управляющей организации АО «ЦТЗ» (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=2021> сети Интернет).

### Информация о бенефициарных владельцах:

Общество входит в группу компаний ПАО «Россети», по состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 гг. контроль над Обществом принадлежал ПАО «Россети». Конечной контролирующей стороной Общества является Правительство Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

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 2021-2020 гг.

№	Наименование компании	2021			2020		
		Выручка	Прочие доходы (91 счет)	Дивиденды	Выручка	Прочие доходы (91 счет)	Дивиденды
<b>I. По прочим связанным сторонам</b>		<b>860 074</b>	-	-	<b>630 128</b>	<b>15</b>	-
1	ПАО «Россети Волга»	18 103	-	-	58 093	-	-
2	ПАО «ТРК»	-	-	-	941	-	-
3	ПАО «Россети Центр и Приволжье»	8 992	-	-	4 098	-	-
4	ПАО «Россети Юг»	3 882	-	-	30 349	-	-
5	АО «Энергосервис Юга»	7 867	-	-	-	-	-
6	ПАО «Россети Северный Кавказ»	427 795	-	-	61 629	-	-
7	ПАО «Россети Московский регион»	244	-	-	2 112	-	-
8	ПАО «Россети Ленэнерго»	45 541	-	-	45 381	-	-
9	АО «Россети Тюмень»	44 956	-	-	365 870	-	-
10	ОАО «МРСК Урала»	-	-	-	538	-	-



11	ПАО «ФИЦ»	-	-	-	-	-	-
12	АО «Янтарьэнерго»	5 815	-	-	27 731	15	-
13	ПАО «Россети Сибирь»	5 426	-	-	6 790	-	-
14	ПАО «Россети Центр»	-	-	-	11 848	-	-
15	ПАО «Россети Кубань»	7 273	-	-	1 123	-	-
16	ПАО «Россети Северо-Запад»	250 020	-	-	10 979	-	-
17	АО «ЦИУС ЕЭС»	31 261	-	-	2 646	-	-
18	АО «Тываэнерго»	2 899	-	-	-	-	-
<b>II. По дочернему хозяйственному обществу</b>		-	-	<b>7 799</b>	-	-	<b>5 977</b>
19	ООО «Цифровой расчетный центр»	-	-	7 799	-	-	5 977
<b>Всего:</b>		<b>860 074</b>		<b>7 799</b>	<b>630 128</b>	<b>15</b>	<b>5 977</b>

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 2021-2020 гг.

№	Наименование компании	2021		2020		
		Расходы по основной деятельности	Прочие расходы (91 счет)	Расходы по основной деятельности	Прочие расходы (91 счет)	Дивиденды
<b>I. По основному хозяйственному обществу</b>		<b>97</b>	<b>-</b>	<b>97</b>	<b>-</b>	<b>1 698</b>
1	ПАО «Россети»	97	-	97	-	1 698
<b>II. По прочим связанным сторонам</b>		<b>6 591</b>	<b>213</b>	<b>4 451</b>	<b>3 443</b>	<b>-</b>
2	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	555	-	2 686	-	-
3	ПАО «ФИЦ»	-	-	579	-	-
4	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	-	-	339	-	-
5	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	83	-	83	-	-
6	АО «ЦИУС»	3 761	-	681	-	-
7	ООО «АйТи Энерджи Сервис»	349	-	83	-	-
8	ПАО «ФСК ЕЭС»	1 843	-	-	-	-
9	АО «Россети Тюмень»	-	213	-	3 330	-
10	АО «Янтарьэнерго»	-	-	-	113	-
<b>Всего:</b>		<b>6 688</b>	<b>213</b>	<b>4 548</b>	<b>3 443</b>	<b>1 698</b>



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 31.12.19, 31.12.20, 31.12.21

№	Наименование компании	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
		2021	2020	2019	2021	2020	2019
<b>I. По прочим связанным сторонам</b>							
1	ПАО «Россети Волга»	1 470	7 271	21 999	-	-	-
2	ПАО «ТРК»	-	11	-	-	-	-
3	ПАО «Россети Центр и Приволжье»	7 464	1 874	5 529	-	-	-
4	ПАО «Россети Юг»	-	4 121	5 491	-	-	-
5	АО «Энергосервис Юга»	9 440	-	-	-	-	-
6	ПАО «Россети Северный Кавказ»	501 604	72 108	5 376	-	-	146 848
7	ПАО «Россети Московский регион»	-	1 343	1 164	-	-	-
8	ПАО «Россети Ленэнерго»	3 023	8 296	198 772	84 131	84 131	84 131
9	АО «Россети Тюмень»	5 027	17 609	97 716	-	-	130 612
10	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	-	-	-	3 180	3 891	15 760
11	ПАО «ФИЦ»	71	71	754	-	59	47
12	АО «Янтарьэнерго»	154	14 332	3 775	-	-	-
13	ПАО «Россети Сибирь»	-	72	6 776	-	-	-
14	ПАО «Россети Центр»	-	2 083	7 748	-	-	-
15	ПАО «Россети Кубань»	6 779	1 440	2 207	1 474	1 610	-
16	ПАО «Россети Северо-Запад»	191 968	3 844	3 886	-	-	-
17	АО «НТЦ ФСК ЕЭС»	-	-	8	-	-	-
18	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	-	-	35	-	-	41
19	АО «ЦИУС ЕЭС»	8 083	3 175	-	2 123	818	-
20	ООО «АйТи Энерджи Сервис»	-	-	-	35	99	-
21	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	8	8	-	-	-	-
22	АО «Тываэнерго»	1 179	-	-	-	-	-
23	ПАО «ФСК ЕЭС»	-	-	-	1 894	-	-
<b>Всего:</b>		<b>736 270</b>	<b>137 658</b>	<b>361 236</b>	<b>92 837</b>	<b>90 608</b>	<b>377 439</b>

Сомнительная задолженность по расчетам со связанными сторонами по состоянию на 31.12.19, 31.12.20, 31.12.21 отсутствует. В данной связи резерв по сомнительным долгам по



связанным сторонам Обществом не формировался ввиду отсутствия оснований. При этом отмечается неопределенность источника погашения задолженности со стороны ПАО «Россети Северный Кавказ» перед АО «ЦТЗ» по договору ПИР №03-19-ПСП-ДЭ от 15.01.2019 (проект ПСП Дагестан). Общество ожидает полного погашения указанной задолженности в течение 2-3 квартала 2022 г. после прохождения в ПАО «Россети» соответствующих корпоративных процедур по обеспечению целевого финансирования ПАО «Россети Северный Кавказ».

Поступления денежных средств и платежи связанным сторонам с учетом налогов представлены в таблице 4.

Таблица 4. Поступления и платежи связанным сторонам за 2020 и 2021 гг.

№	Наименование компании	2021	2020
<b>Поступления от связанных сторон</b>			
<b>I. По прочим связанным сторонам</b>		<b>436 942</b>	<b>857 227</b>
1	ПАО «Россети Кубань»	3 252	3 725
2	ПАО «Россети Ленэнерго»	59 923	244 933
3	ПАО «Россети Московский регион»	1 635	2 356
4	ПАО «Россети Волга»	27 668	84 439
5	ПАО «Россети Северный Кавказ»	87 437	7 051
6	ПАО «Россети Северо-Запад»	111 900	13 217
7	ПАО «Россети Сибирь»	6 584	14 853
8	ОАО «МРСК Урала»	-	645
9	ПАО «Россети Центр и Приволжье»	5 201	8 572
10	ПАО «Россети Центр»	2 083	20 501
11	ПАО «ТРК»	11	1 118
12	АО «Россети Тюмень»	65 959	395 425
13	АО «Энергосервис Юга»	-	-
14	АО «Тываэнерго»	2 300	-
15	АО «ЦИУС ЕЭС»	33 055	-
16	АО «Янтарьэнерго»	21 155	22 603
17	ПАО «Россети ЮГ»	8 779	37 789
<b>Всего поступлений</b>		<b>436 942</b>	<b>857 227</b>
<b>Платежи связанным сторонам</b>			
<b>I. По основному хозяйственному обществу</b>		<b>116</b>	<b>116</b>
1	ПАО «Россети»	116	116
<b>II. По прочим связанным сторонам</b>		<b>5 993</b>	<b>15 641</b>
2	АО «НИЦ ЕЭС»	100	100
3	АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	1 376	15 093
4	АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	-	448
5	ПАО «ФИЦ»	59	-
6	ПАО «ФСК ЕЭС»	318	-
7	ООО «АйТи Энерджи»	483	-
8	АО «ЦИУС ЕЭС»	3 657	-
<b>Всего платежей</b>		<b>6 109</b>	<b>15 757</b>



### **III. Основные положения учетной политики**

#### **1. Основа составления**

**Учетная политика** Общества, составлена в соответствии с положениями ФЗ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность** за 2021 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 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 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 01.01.2002г. №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, отпущенных 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. N 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:

- Закупочная деятельность (комплектация);
- Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов тепло-водоснабжения;
- Строительство, функции технического заказчика;
- Строительный контроль;

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 управление 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;
- 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**

С 1 января 2021 г. вступили в силу новая редакция ФСБУ 5/2019 «Запасы». Изменения в учетной политике в связи с изменением перечисленных ПБУ не оказали существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

В Учетную политику Общества для целей бухгалтерского учета на 2022 год внесены изменения, связанные с изменениями нормативной базы бухгалтерского учета, обязательными к применению с 2022 года:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утвержден приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н);
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утвержден приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н);
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утвержден приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 16.10.2018 № 208н);

Общество не ожидает, что вступление в силу указанных стандартов окажет существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение его 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 «Цифровой Расчетный Центр» (ранее ООО «Юрэнергоконсалт»). По состоянию на 31.12.19, 31.12.20, 31.12.21. Общество непрерывно владеет долей в размере 99% уставного капитала ООО «Цифровой Расчетный Центр», что составляет 99 тыс. руб. Резерв по финансовым вложениям на 31.12.21 не создавался, т.к. есть уверенность в получении чистой прибыли по итогам 2021 г. ООО «Цифровой Расчетный Центр». Резерв по финансовым вложениям по состоянию на 31.12.20, 31.12.19 также не создавался ввиду отсутствия оснований. Общество в 2021 году получило дивиденды от ООО «Цифровой Расчетный Центр» по итогам деятельности за 2020 год в размере 7 799 тыс. руб., в 2020 году за 2019 год в размере 5 977 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. Общество применяет балансовый метод отражения отложенных налоговых активов и обязательств, по состоянию на 31.12.2021 г. сальдированный результат отложенных налогов составил 15 085 тыс. руб. (строка 1180 Бухгалтерского баланса).

Отложенные налоговые активы и обязательства по состоянию на 31 декабря представлены в таблице 5

Таблица 5. Отложенные налоговые активы и обязательства за 2019-2021 гг.

Наименование	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Сумма отложенного налогового актива	15 121	12 760	9 851
Сумма отложенного налогового обязательства	36	119	313

## 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.

Материально-производственные запасы (строительные материалы, оборудование) Обществом не передавались в монтаж и (или) в качестве давальческого сырья (оборудования) по состоянию на 31 декабря 2021г., на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Стоимость материалов, переданных на ответственное хранение по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 составляет 26 794 тыс. руб., что представляет собой строительное оборудование (ячейка КРУ 35кВ) для последующего монтажа на объекте ПАО «Ленэнерго» КТПМ 615. По состоянию на 31.12.2019 МПЗ на ответственное хранение Обществом не передавались. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 не создавался ввиду отсутствия оснований.

## 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.



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 31.12.2021 Общество имеет просроченную дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 20 684 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 резерв по сомнительным долгам составлял 15 768 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019 г. резерв по сомнительным долгам составлял 5 337 тыс. руб. В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности по расчетам с контрагентами Обществом осуществлено в размере 1 тыс. руб., в течение 2020 и 2019 года списание не производилось ввиду отсутствия оснований (см. пояснения Таблицы 5.6.1-5.6.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

За 2021 Общество сформировало резерв по сомнительным долгам в отношении следующих контрагентов по направлению деятельности «ПИР и Инжиниринг» в связи с наличием просроченной, спорной (неурегулированной) задолженности всего в сумме 4 916 тыс. руб., в т.ч. ООО «ИЦ Энергострой» в размере 536 тыс. руб. по договорам №ПИР-106/06/МКС от 26.03.15 и ПИР\_№П-38/2018/1 от 07.04.2018 ул. 3-я Парковая, ООО «Кибих» в размере 1 855 тыс. руб., ПАО «Т Плюс» в размере 2 525 тыс. руб. В течение 2021 года Общество не восстанавливало резервы по сомнительным долгам.

## IX. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

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

Таблица 6. Денежные средства 2019-2021гг.

Показатель	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчетные счета в рублях	83 151	61 538	507 565
Денежные эквиваленты в рублях (депозитные вклады, размещенные на срок менее 3-х месяцев)	–	130 000	–
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>83 151</b>	<b>191 538</b>	<b>507 565</b>

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 гг. недоступны для использования.

В течение 2021 года Общество получило доход от начисленных процентов по депозитным договорам, соглашениям о минимальном неснижаемом остатке в размере 3 045 тыс. руб., за 2020 год в размере 6 680 тыс. руб.

В течение 2021 и 2020 года АО «ЦТЗ» не привлекало заемные средства и не платило проценты за пользование денежными средствами.

## X. 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 стоимость с авансов полученных (таб. 7).



Таблица 7. Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2019-2021 гг.

№	Наименование	2021	2020	2019
1	НДС с авансов полученных	13 276	13 124	59 270
2	Банковские гарантии	543	58	159
3	Программные продукты / ЭВМ	388	477	884
4	Прочие РБП	-	-	-
<b>Всего:</b>		<b>14 207</b>	<b>13 659</b>	<b>60 313</b>

## **XI. 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.

## **XII. 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.

Общество за 2021 год сформировало прочих резервов в размере 10 867 тыс. руб., в т.ч. в связи с планируемой выплатой вознаграждения ЕИО и высшим менеджерам Общества по итогам выполнения КПЭ, годового вознаграждения персонала в размере 8 604 тыс. руб. и выплатой вознаграждений членам Совета директоров Общества за работу в течение отчетного периода в размере 2 265 тыс. руб.

Ожидается, что остаток резерва по состоянию на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года и по мнению руководства Общества, фактический расход по выплате отпусков, вознаграждений по итогам работы за год и вознаграждений членов Совета директоров Общества не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

## **XIII. 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 2019-2021 гг.

Наименование	2021 год	2020 год	2019 год
Страховые взносы – всего	3 161	3 829	4 241
в том числе:			
- Пенсионный фонд	2 463	2954	3 164
- Фонд обязательного медицинского страхования	672	847	911
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	26	28	32
Прочее	-	-	134
<b>Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами</b>	<b>3 161</b>	<b>3 829</b>	<b>4 241</b>

#### 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 2019-2021 гг.

Наименование	2021 год	2020 год	2019 год
Налог на прибыль	-	51	-
Налог на добавленную стоимость	19 293	16 125	660
Транспортный налог	36	73	67
Налог на доходы физических лиц	1 297	-	-
<b>Итого задолженность по налогам и сборам</b>	<b>20 626</b>	<b>16 249</b>	<b>727</b>

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 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. В течение 2021 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 2021 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 2020 (табл.10) и 2021 (табл.11).



Таблица 10. Выручка, себестоимость, валовая прибыль (убыток)  
по видам деятельности за 2020 г.

Показатель	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)
Строительство, функции технического заказчика	336 947	(341 009)	(4 062)
Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов прочей инфраструктуры	73 171	(143 121)	(69 950)
Строительный контроль	241 597	(182 694)	58 903
Закупочная деятельность (комплектация)	18 321	(22 262)	(3 941)
<b>Всего:</b>	<b>670 036</b>	<b>(689 086)</b>	<b>(19 050)</b>

Таблица 10. Выручка, себестоимость, валовая прибыль (убыток)  
по видам деятельности за 2021 г.

Показатель	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль (убыток)
Строительство, функции технического заказчика	255 650	(243 803)	11 847
Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов прочей инфраструктуры	470 023	(479 728)	(9 705)
Строительный контроль	192 654	(197 541)	(4 887)
Закупочная деятельность (комплектация)	10 429	(12 773)	(2 344)
<b>Всего:</b>	<b>928 756</b>	<b>(933 845)</b>	<b>(5 089)</b>

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.

Общество применяет балансовый метод отражения отложенных налогов (активов и обязательств). Движение отложенных налоговых активов и обязательств (отложенного налога на прибыль) представлено в таблице 12.



Таблица 12. Движение временных разниц за 2021 г.

Баланс временных разниц	Сальдо на начало периода	Корректировки прошлых периодов	Изменения текущего периода	Сальдо на конец периода
Материалы	(591)	-	589	(2)
Основные средства	(24)	-	24	-
Оценочные обязательства и резервы	20 685	-	4 179	24 864
Налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды	27 853	-	2 672	30 525
Резервы сомнительных долгов	15 268	-	4 916	20 184
Прочие виды активов и обязательств	13	-	(160)	(146)
<b>Итого временные разницы</b>	<b>63 204</b>	<b>-</b>	<b>12 220</b>	<b>75 425</b>
Применимая ставка налога	20%	-	20%	20%
<b>Итого ОНА/ОНО по временным разницам</b>	<b>12 641</b>	<b>-</b>	<b>2 444</b>	<b>15 085</b>
Изменения правил налогообложения	-	-	-	-
Изменения применяемых налоговых ставок	-	-	-	-
Признание (списание) ОНА в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-	-	-
<b>Итого отложенный налог на прибыль</b>	<b>12 641</b>	<b>-</b>	<b>2 444</b>	<b>15 085</b>

Расчет расхода (дохода) по налогу на прибыль за 2021 и 2020 годы представлен в таблице 13.

Таблица 13. Расчет расхода (дохода) по налогу на прибыль за 2020-2021 гг.

Наименование	Расчет	2021	2020
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	[1]	(7 298)	(20 225)
Ставка налога на прибыль, %	[2]	20%	20%
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	[3] = [1] * [2]	(1 460)	(4 044)
<b>Постоянный налоговый расход (доход):</b>	[4]	(983)	1 253
<i>в том числе:</i>			
Доходы от участия в других организациях	[4.1]	(1 560)	(1 195)
Непринимаемые расходы	[4.2]	577	2 448
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	[5] = [3]+[4]	(2 443)	(2 791)

По состоянию на 31 декабря 2021 года размер отложенного налогового актива (ОНА) Общества составляет 15 085 тыс. руб. (таблица 5.7.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах). В соответствии с бизнес-планом АО «ЦТЗ» на 2022 год и прогнозными показателями на 2023-2026 гг., утвержденным(-ими) Советом директоров Общества от 29.12.2021 г. (Протокол №104 от 29.12.2021), полное погашение ОНА ожидается



в течение 2022 гг. за счет получения операционной прибыли по основным направлениям деятельности (Строительный контроль, СМР, ПИР).

### **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 15. Базовая прибыль за 2020-2021 гг.

<b>Наименование</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Базовая прибыль (убыток)	(4 855)	(17 434)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, штук	200 000	200 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	(0,024275)	(0,087170)

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

В течение 2020 года Общество скорректировало выручку 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» на сумму увеличения НДС (2%) в размере 41 тыс. руб. по контрагенту ООО «Кибих» в связи с подписанием соответствующего дополнительного соглашения. При этом Общество в течение отчетного периода подписало акты выполненных работ с Заказчиками на существенную долю работ в размере 159 437 тыс. руб. (или 92% в относительном выражении), отраженных в прошлых отчетных периодах в составе выручки по этапам выполненным, не предъявленным заказчиком к оплате. Главным образом, Обществом были сданы объемы работ для нужд ПАО «Россети Северный Кавказ» по договору ПИР\_№03-19-ПСП-ДЭ от 15.01.2019 ПСП Дагестан на сумму 146 674 тыс. руб. или 85% от всего объема выручки «по мере готовности».

В течение 2021 года Общество отразило выручку способом «по мере готовности» по направлению деятельности «ПИР и Инжиниринг» в совокупном размере 12 419 тыс. руб., что составляет 1,34% в относительном выражении от всего объема выручки за отчетный период, главным образом, по контрагенту ООО «Алабуга Девелопмент» по договору ПИР\_№416/2021 от 21.09.2021 «Корректировка ПД» в размере 6 500 тыс. руб. (с НДС) и по ООО «АВП-Групп» по договору №ПИР\_1/2020 от 06.05.2020 «Разработка ПиРД Технич.переворужен. газоснабжения котельной» в размере 5 100 тыс. руб. (с НДС). При этом необходимо отметить, что в январе-феврале 2022 года Общество подписало с вышеуказанными Заказчиками акты выполненных работ и передало результат Заказчику.

По состоянию на 31 декабря 2021 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 16 ниже:



Таблица 16. Выручка по договорам строительного подряда и другим  
 длящимся договорам, отраженная способом «по мере готовности» за 2020-2021 гг.

№	Департамент / Контрагент / Договор	Остаток (стоимостная оценка) по состоянию на 01.01.2021	Обороты за период (с НДС)		Остаток (стоимостная оценка) по состоянию на 31.12.2021
			Увеличение выручки	Погашение	
<b>1</b>	<b>Проектирование объектов электросетевого хозяйства и объектов прочей инфраструктуры</b>	<b>11 886</b>	<b>12 419</b>	<b>3 135</b>	<b>21 170</b>
1.1	ИЦ Энергострой ООО	1 804	-	-	1 804
-	ПИР_№П-35/2018/1 от 06.04.2018 Ул.Талалихина Энергострой	754	-	-	754
-	ПИР_№П-34/2018/1 от 06.04.2018 Пер. Климентовский	563	-	-	563
-	ПИР_№П-36/2018/1 от 06.04.2018 Ул. Магнитогорская	487	-	-	487
1.2	КИБИХ ООО	828	-	828	-
-	ПИР_№Д/2018/0048/ПИР от 24.04.2018 Казань ТЭЦ КИБИХ	828	-	828	-
1.3	Россети Ленэнерго ПАО	6 947	-	-	6 947
-	СМР,ПНР,ПИР_№17-14788 от 02.10.17 КТПМ 35_ПС 615 с демонтажом ПС 615	6 947	-	-	6 947
1.4	МЗВА ООО	24	-	23,6	-
-	ПИР_№ Д17-03/01-ПИР от 05.04.2017 г. - сборник типовых технич решений	24	-	24	-
1.5	Т Плюс ПАО	713	-	713	-
-	ПИР_№1500-FA061/05-005-0044-2018 от 29.05.2018 Казань Саратовская ТЭЦ-2	713	-	713	-
1.6	Т Плюс (филиал Самарский)	1 176	-	1 176	-
-	ПИР_№7600-FA050/02-012/0277-2019 от 06.11.2019 Техническое перевооружение котельного отделения	1 176	-	1 176	-
1.7	ТГК-16 ОАО	51	-	51	-
-	ПИР_№23-880/2018 от 05.06.2018 Казань Авторский надзор Трубопровод речной воды 1,2	51	-	51	-
1.8	Капитал-Строй ООО	206	-	206	-
-	ЭСКП_№99/СД-08-17 от 04.08.17_ разраб сметной докум	163	-	163	-



-	ЭСКИП_ №100/СД-08-17 от 04.08.17_ разраб сметной докум	13	-	13	-
-	ЭСКИП_ №102/СД-08-17 от 04.08.17_ разраб сметной докум	30	-	30	-
1.9	Ольдам ООО	52	-	52	-
-	ЭКСП_ №2016-А-13/СД-07-17 от 24.07.17_ экспертиза	52	-	52	-
1.10	Электромонтаж-СП ООО	85	-	85	-
-	Договор№533/СД-08-17 от 14.08.2017 г.	85	-	85	-
1.11	АВП-ГРУПП ООО	-	5 100	-	5 100
-	ПИР_1/2020 от 06.05.2020_ разр. ПиРД«Технич. перевооружен. с-мы газоснабжения котельной»	-	5 100	-	5 100
1.12	Алабуга Девелопмент ООО	-	6 500	-	6 500
-	ПИР_ №416/2021 от 21.09.2021_ Корректировка ПД	-	6 500	-	6 500
1.13	Апатит АО	-	216	-	216
-	ПИР_ №АПТ-61-0166 от 25.09.2020_ разработка проект. докум-ции"Конденсац. турбина N 7 МВт	-	216	-	216
1.14	РУСАЛ ВАМИ АО	-	603	-	603
-	ПИР_ №8210Е703 от 26.06.2020	-	603	-	603
<b>2.</b>	<b>Строительство, функции технического заказчика</b>	<b>1 286</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 286</b>
2.1.	Россети Ленэнерго ПАО	1 286	-	-	1 286
-	СМР, ПНР, ПИР_ №17-14788 от 02.10.17 КТПМ 35_ ПС 615 с демонтажом ПС 615	1 286	-	-	1 286
<b>ВСЕГО:</b>		<b>13 171</b>	<b>12 419</b>	<b>3 135</b>	<b>22 456</b>

По состоянию на 31.12.21 суммы, не предъявленной к оплате начисленной выручки, составляет 22 456 тыс. руб. (на 31 декабря 2020 г. – 13 171 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 Заказчиков, 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.

В течение января-февраля 2022 года Общество обеспечило закрытие вышеуказанной выручки в общем объеме 11 600 тыс. руб. (с НДС), в т.ч. по контрагенту ООО «Алабуга Девелопмент» 6 500 тыс. руб. и по ООО «АВП – Групп» 5 100 тыс. руб. Руководство Общества ожидает закрытие (активирование выполненных работ, оказанных услуг) оставшегося объема выручки «по мере готовности» в размере 10 856 тыс. руб. в течение 2022 года, а именно: по договору СМР, ПНР, ПИР\_ №17-14788 от 02.10.17 КТПМ 35\_ ПС 615 с демонтажом ПС 615 для нужд



ПАО «Россети Ленэнерго» в размере 8 233 тыс. руб. не позднее 1-ого квартала 2022 г. в связи с получением Обществом в феврале 2022 года положительного заключения экспертной организации о достоверности проектно-сметной документации, оставшуюся часть выручки, по работам, выполненным, но не предъявленным Заказчику к оплате и отраженным по состоянию на 31.12.21 в размере 2 623 тыс. руб. не позднее 3-ого квартала 2022 г.

## **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.

#### **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 2021 году компании в России применяли механизмы, направленные против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования. Дальнейшее развитие получила концепция бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности, постоянного представительства, а также подход к налогообложению контролируемых иностранных компаний в Российской Федерации.

Российские налоговые органы продолжают обращать пристальное внимание на операции российских компаний с иностранными компаниями группы, детально анализируют сделки на предмет их экономической обоснованности и прозрачной документальной подверженности, используя различные источники информации (документы, полученные от налогоплательщика, допросы свидетелей и контрагентов, общедоступные источники данных и другие).

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 2021 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 существенные убытки (ущерб) для Общества.

При этом необходимо отметить, что на текущий момент в производстве судов Республики Дагестан находятся 3 (три) иска работников Обособленного подразделения Общества в г. Махачкала о признании срочных трудовых договоров, заключенных на неопределенный срок, восстановлении на работе, оплате вынужденного прогула и компенсации морального вреда. Суды первой и второй инстанций отказали в удовлетворении исковых требований, однако Пятый кассационный суд общей юрисдикции 10.02.2022 вернул дело на новое рассмотрение в суд первой инстанции. По мнению руководства вероятность неблагоприятного исхода для Общества и соответствующего оттока финансовых ресурсов для урегулирования данных исков, если таковые будут, не является высокой (существенной), поэтому соответствующее оценочное обязательство не было создано в данной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### Обеспечения выданные и полученные

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

Таблица 17. Обеспечения полученные на 31 декабря 2019-2021 гг.

Организация, по обязательствам перед которой 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	
			2021 год	2020 год	2019 год	Вероятность	Сумма возможных штрафов, пеней, неустоек
<b>I. Банковские гарантии полученные под обеспечение обязательств Общества</b>							
ПАО "Совкомбанк"	отсутствует	19.04.2019	9 640	18 184	30 336	Низкая	-
		30.11.2024					
АКБ «Абсолют Банк»	отсутствует	28.10.2021	1 077	-	-	Низкая	-
		30.11.2024					
Итого по разделу I:			10 717	18 184	30 336		
<b>II. Банковские гарантии полученные под обязательства субподрядных организаций</b>							
ПАО МКБ	отсутствует	13.12.2018-01.03.2020	-	-	60 220	Низкая	-
АО "Российский Банк поддержки малого и среднего	отсутствует	09.10.2020-01.11.2023	17 020	17 020	90 370	Низкая	-



предпринимательства"							
ПАО Банк «ФК Открытие»	отсутствует	11.10.2019-20.02.2020		-	4 030	Низкая	-
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге	отсутствует	05.12.2019-31.07.2020		-	101 766	Низкая	-
Абсолют Банк (ПАО)	отсутствует	08.04.2019-31.10.2023	18 658	18 620	209 182	Низкая	-
Промсвязьбанк, ПАО	отсутствует	06.03.2020-31.12.2022	1 026	1 596	778	Низкая	-
ПАО "Совкомбанк"	отсутствует	18.09.2020-31.10.2023	10 051	9 393	-	Низкая	-
АО «Газпромбанк»	отсутствует	17.11.2021-01.03.2023	2 784	-	-	Низкая	-
АО «КИВИ Банк»	отсутствует	04.02.2021-01.03.2022	82 801	-	-	Низкая	-
Итого по разделу II:			132 340	46 629	466 346		
<b>Всего обеспечений:</b>			<b>143 057</b>	<b>64 813</b>	<b>496 982</b>		

## 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 укрупнённые 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 выполняют 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 среднюю, поскольку ее клиенты осуществляют свою деятельность, главным образом, в электроэнергетической отрасли и главными заказчиками выступают дочерние и зависимые компании Группы ПАО «Россети», осуществляющими деятельность в значительной части на отечественном рынке.

### **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, также Общество проводит переговоры с банками-партнерами в целях заключения нового договора по предоставлению возобновляемой кредитной линии и лимита обеспечений (банковских гарантий).

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.

## **XXII. ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у собственников Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По результатам 2021 года Общество отразило убыток в сумме 4 855 тыс. рублей, получило отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций за отчетный период в сумме 119 225 тыс. руб.

В рамках договора займа у Общества имеется сумма неиспользованного лимита в сумме 72 000 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. в составе торговой дебиторской задолженности отражена задолженность ПАО «Россети Северный Кавказ» в сумме 490 138 тыс. руб., из которой 100 000 тыс. руб. было погашено в январе 2022 года.



Руководство Общества ожидает, что погашение оставшейся задолженности будет произведено до конца 2022 года в рамках реализации программы финансирования ДЗО ПАО «Россети», утвержденной советом директоров ПАО «Россети» (протокол № 478 от 27.12.2021 г.).

В данной связи следует констатировать наличие фактов существенной неопределенности, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно (в случае реализации неблагоприятных факторов).

Совет директоров в декабре 2021 г. утвердил бизнес-план Общества на 2022 год и прогнозные показатели на 2022-2026 гг., предусматривающий реструктуризацию операционной деятельности Общества в целях наращивания производственных мощностей и компетенций по ключевым профильным направлениям, что позволит увеличить суммарный объем выручки, в т.ч.:

- наращивание компетенций по оказанию услуг строительного контроля для нужд ДЗО ПАО «Россети»;
- реализация комплекса работ по строительству объектов для нужд ПАО «Россети Ленэнерго».

Таким образом, Совет директоров и руководство Общества планирует продолжить производственно-хозяйственную деятельность в обозримом будущем, повысить операционную эффективность деятельности, обеспечить выполнение целевых показателей бизнес-плана Общества на 2022 год и прогнозных показателей на 2022-2026 гг.

### **XXIII. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских организаций в различных отраслях экономики. Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Заместитель Генерального директора –  
Главный инженер АО «ЦИУС ЕЭС»  
Управляющей организации АО «ЦТЗ»



С.А. Чекмарев

Главный бухгалтер

М.Г. Нагорных

25 февраля 2022 г.

ООО «Эрнст энд Янг»

Прошито и пронумеровано 77 листа(ов)