



125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр. 3
тел.: +7 (495) 775-22-00
почтовый адрес: 125167, г. Москва, а/я 55
e-mail: info@finexpertiza.ru | www.finexpertiza.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «ЦИУС ЕЭС»
за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «ЦИУС ЕЭС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы» (далее по тексту – «Общество», ОГРН 1087746041151, 117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, дом 5А), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за 2018 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2018 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2018 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий отчетный период (2017 год) проведена другим аудитором, в результате которой выдано 12.02.2018 аудиторское заключение, содержащее немодифицированное мнение.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность 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 МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности 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 годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № 02-01-180685
от 01.07.2018 сроком до 30.06.2019

Е.Ю. Сафонова



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение X, этаж 3, ком.1,
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603076287

«15» февраля 2019 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2018 года

Приложение к Приказу
Минфина РФ от
02.07.2010 №66н (в ред. Приказа
Минфина РФ от 05.10.2011
№124н)

Форма № 1 по ОКУД Дата (год, месяц, число)		КОДЫ 0710001 2018 12 31			
Организация АО "ЦИУС ЭЭС"		по ОКПО	84203613		
Идентификационный номер налогоплательщика	Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и коммуникациями	ИНН	7728645409		
Вид деятельности	Акционерное общество/Частная собственность	по ОКВЭД	42.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	Тысяч рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	117630, Москва, ул. Академика Челомея, д.5А				
		Дата утверждения			
		Дата отправки (принятия)			

Пояснения	АКТИВ	Код показателя	на 31 декабря 2018 года	на 31 декабря 2017 года	на 31 декабря 2016 года
	1	2	3	4	5
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	4	28	52
	товарные знаки, знаки обслуживания	1111	4	28	52
	компьютерное программное обеспечение и базы данных	1112	-	-	-
	прочие нематериальные активы	1113	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства, в том числе:	1130	29 970	20 468	14 673
	земельные участки и объекты природопользования	1131			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1132	23 057	15 581	12 895
	другие виды основных средств	1133	6 913	4 887	1 778
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
	Финансовые вложения	1150			
	Отложенные налоговые активы	1160	139 575	220 996	109 634
4	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1170	14 932	18 054	22 283
	оборудование к установке	1171	-	-	-
	вложения во внеоборотные активы	1172	-	-	-
	прочие внеоборотные активы (расходы будущих периодов свыше 12 месяцев)	1173	14 932	18 054	22 283
	ИТОГО по разделу I	1100	184 481	259 546	146 642
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы, в том числе:	1210	211 797	1 535 894	605 087
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	142 780	1 471 352	566 433
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	69 017	64 542	38 654
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	337	2 559	23 855
5	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	8 701 773	7 203 232	8 051 660
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	385 758	1 700 377	1 269 096
	покупатели и заказчики	1232	385 758	844 466	134 064
	авансы выданные	1233	-	855 911	1 135 032
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1235	8 316 015	5 502 855	6 782 564
	покупатели и заказчики	1236	3 629 798	1 682 902	2 044 496
	авансы выданные	1237	2 892 215	2 723 030	3 345 672
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1238	1 029 344	19 820	242 597
	прочие дебиторы	1239	764 658	1 077 103	1 149 799
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 866 457	6 260 038	6 507 017
	Прочие оборотные активы (расходы будущих периодов менее 12 месяцев)	1260	2 517	2 465	3 392
	ИТОГО по разделу II	1200	11 782 881	15 004 188	15 191 011
	БАЛАНС	1600	11 967 362	15 263 734	15 337 653

5

	ПАССИВ	Код показателя	на 31 декабря 2018 года	на 31 декабря 2017 года	на 31 декабря 2016 года
	1	2	3	4	5
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	833 000	833 000	833 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Расчеты по выделенному имуществу	1351	-	-	-
	Резервный капитал	1360	41 650	38 013	23 748
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	116 266	195 471	(76 493)
	Непокрытый убыток прошлых лет	1371	-	(90 758)	(361 789)
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1372	155 670	-	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1373	-	286 229	285 296
	Непокрытый убыток отчетного года	1374	(39 404)	-	-
	ИТОГО по разделу III	1300	990 916	1 066 484	780 255
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	1 483 811	2 400 095	1 763 985
	ИТОГО по разделу IV	1400	1 483 811	2 400 095	1 763 985
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 095 222	2 170 492	1 397 377
5	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	7 134 454	9 399 851	11 260 334
	поставщики и подрядчики	1521	3 474 479	2 983 629	2 561 536
	задолженность перед персоналом организации	1522	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-	-	1
	задолженность по налогам и сборам	1524	8 422	436 661	1 284 465
	авансы полученные	1525	3 117 913	5 129 546	6 447 103
	прочие кредиторы	1526	364 923	400 350	967 229
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1527	36 163	-	-
	задолженность перед заказчиками	1528	132 554	449 665	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства, в том числе:	1540	262 959	226 812	135 702
	резерв для оплаты отпусков (краткосрочные обязательства)	1541	76 122	62 667	52 634
	резерв для оплаты вознаграждения (краткосрочные обязательства)	1542	186 837	164 145	83 068
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	9 492 635	11 797 155	12 793 413
	БАЛАНС	1700	11 967 362	15 263 734	15 337 653

Руководитель



Житков А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Пузенко С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " января 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

на 31 декабря 2018 года

		КОДЫ
		0710002
		2018 12 31
		84203613
		7728645409
		42.22
		12247 16
		384

<p style="text-align: center;">Организация АО "ЦИУС ЕЭС"</p> <p>Идентификационный номер налогоплательщика</p> <p>Вид деятельности Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и коммуникациями</p> <p>Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество \ Частная собственность</p> <p>Единица измерения: Тысяч рублей</p>	<p>Форма № 2 по ОКУД</p> <p>Дата (год, месяц, число)</p> <p>по ОКПО</p> <p>ИНН</p> <p>по ОКВЭД</p> <p>по ОКОПФ/ОКФС</p> <p>по ОКЕИ</p>
---	--

Пояснения	Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	наименование	код		
	1	2		
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), в том числе:	2110	15 219 541	25 078 908
	услуги заказчика-застройщика	2111	1 534 279	1 586 000
	выполнение работ связанных со строительством на сторону	2112	12 391 098	16 792 872
	Реализация товаров	2113	695 427	5 928 513
	Прочая деятельность	2114	598 737	771 523
6	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе:	2120	(14 149 882)	(23 399 458)
	услуги заказчика-застройщика	2121	(1 159 321)	(945 065)
	выполнение работ связанных со строительством на сторону	2122	(12 005 465)	(16 711 210)
	Реализация товаров	2123	(651 893)	(5 459 786)
	Прочая деятельность	2124	(333 203)	(283 397)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 069 659	1 679 450
	Коммерческие расходы	2210		-
6	Управленческие расходы	2220	(748 262)	(626 241)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	321 397	1 053 209
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	139 091	150 053
	Проценты к уплате	2330	(136 337)	(457 042)
	Прочие доходы	2340	421 154	1 013 837
	Прочие расходы	2350	(702 594)	(1 398 324)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	42 711	361 733
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(179 256)
	<i>в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2421	(72 878)	4 451
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(150 770)	36 744
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	69 350	74 617
	Прочее	2460	(695)	(7 609)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(39 404)	286 229

Пояснения	Наименование показателя	на 31 декабря 2018 года	на 31 декабря 2017 года
	СПРАВОЧНО		
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Совокупный финансовый результат периода	(39 404)	286 229
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	(0,0473)	0,3436
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель



(подпись)

Житков А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Пузенко С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " января 2019 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

Организация	АО "ЦИУС ЕЭС"	по ОКПО	84203613
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7728645409
Вид экономической деятельности	Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и коммуникациями	по ОКВЭД	42.22
Организационно-правовая форма/форма собственности	Акционерное общество/Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12247 16
Единица измерения:	Тысяч рублей	по ОКЕИ	384
		Форма по ОКУД	0710003
		Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
		Коды	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ¹	3100	833 000			23 748	(76 493)	780 255
За 2017 г.²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	286 229	286 229
в том числе:							
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	286 229	286 229
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-
увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее	3217	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-
прочее	3228	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	14 265	(14 265)	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ²	3200	833 000			38 013	195 471	1 066 484
За 2018 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочее	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(75 568)	(75 568)
в том числе:							
убыток	3321	-	-	-	-	(39 404)	(39 404)
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	(36 164)	(36 164)
прочее	3328	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	3 637	(3 637)	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ³	3300	833 000			41 650	116 266	990 916

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. ¹	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ²	На 31 декабря 2016 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	990 916	1 066 484	780 255

Руководитель



(подпись)

Житков А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Пузенко С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " января 20 19 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За 2018 год

		Коды		
		0710004		
		31	12	2018
Организация	АО "ЦИУС ЕЭС"	84203613		
Идентификационный номер налогоплательщика		7728645409		
Вид деятельности	Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и коммуникациями	42,2		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Акционерное общество/Частная собственность	12247	16	
		384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

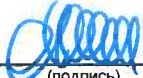

по ОКЕИ

Единица измерения: **Тысяч рублей**

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 996 151	23 973 007
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 844 731	23 745 913
<i>в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям комиссионных и иных аналогичных платежей</i>	41111	6 466 185	5 943 544
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	151 420	227 094
Платежи - всего в том числе:	4120	(13 153 257)	(24 517 215)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 516 312)	(21 930 662)
<i>в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	41211	(334 858)	(1 312 545)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 754 068)	(1 361 934)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(69 028)	(171 973)
прочие платежи	4129	(813 849)	(1 052 646)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 157 106)	(544 208)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего в том числе:	4210	-	-
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-

дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего в том числе:	4220	(24 868)	(18 844)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(24 868)	(18 844)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(24 868)	(18 844)

1	2	3	3
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего в том числе:	4310	4 817 569	9 302 360
получение кредитов и займов	4311	4 817 569	9 302 360
<i>в т.ч. получение кредитов и займов материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	43111	4 817 569	9 302 360
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего в том числе:	4320	(5 029 176)	(8 986 287)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 029 176)	(8 986 287)
<i>в т.ч. возврат кредитов и займов материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	43231	(5 029 176)	(8 986 287)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(211 607)	316 073
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 393 581)	(246 979)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 260 038	6 507 017
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 866 457	6 260 038
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель  Житков А.В. (подпись)  Главный бухгалтер Пузенко С.Ю. (расшифровка подписи)

" 30 " января 20 19 г.

Приложение к
Приказу
Минфина РФ от
02.07.2010 №
66н

(в ред. Приказа
Минфина РФ от
05.10.2011
№124н)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО "ЦИУС ЭЭС"
за 2018 год (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	На начало года				Изменения за период				На конец периода				
	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Въбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Амортизация	Первоначальная и/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	20 005	(19 977)	-	(7 436)	(7 436)	(24)	-	-	-	12 569	(12 565)
в том числе:	5110	за 2017 г.	20 005	(19 953)	-	-	-	(24)	-	-	-	20 005	(19 977)
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5111 5102	за 2017 г. за 2018 г.	- 19 684	- (19 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103 5113	за 2017 г. за 2018 г.	201 201	(173) (149)	-	-	(7 436)	-	(24)	-	-	201	(173)
Прочие	5104 5114	за 2017 г. за 2017 г.	120 120	(120) (120)	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016
I	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе	5121	-	-	-
	5122	-	-	-
	5123	-	-	-
	5124	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		3	4	4	5		
Всего	5130	12 368	12 368	12 368	12 368		
в том числе							
КСУИП	5131	11 994	11 994	11 994	11 994		
Фирменный стиль	5132	120	120	120	120		
Веб-сайт ОАО "ЦНУС ЕЭС"	5133	254	254	254	254		

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная/текущая рыночная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная рыночная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная рыночная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
0	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5142	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
0	5152	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5143	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
0	5153	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5144	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5154	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

1	2	3	4	Изменения за период			8
				5	6	7	
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано за период как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5162	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5172	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5163	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5173	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5164	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5174	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5182	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5192	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5183	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5193	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5184	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5194	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5185	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2017 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					8	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	208 390	(187 923)	26 864	(13 783)	(13 779)	(17 357)	-	-	-	221 471	(191 501)
в том числе:	5210	за 2017 г.	199 983	(185 310)	16 390	(7 983)	(7 966)	(10 579)	-	-	-	208 390	(187 923)
	5201	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5211	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5202	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5203	за 2018 г.	153 905	(138 324)	23 123	(9 478)	(9 478)	(15 647)	-	-	-	167 550	(144 493)
Машины и оборудование	5213	за 2017 г.	147 079	(134 184)	12 522	(5 696)	(5 695)	(9 835)	-	-	-	153 905	(138 324)
	5204	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5214	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5205	за 2018 г.	53 884	(49 031)	3 741	(4 291)	(4 287)	(1 692)	-	-	-	53 334	(46 436)
Промышленный и хозяйственный инвентарь	5215	за 2017 г.	52 303	(50 586)	3 868	(2 287)	(2 271)	(717)	-	-	-	53 884	(49 031)
	5206	за 2018 г.	601	(567)	-	(14)	(14)	(18)	-	-	-	587	(571)
Другие виды основных средств	5216	за 2017 г.	601	(540)	-	-	-	(27)	-	-	-	601	(567)
	5207	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5217	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учлено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Имущество для передачи в лизинг	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Имущество предоставляемое по договору аренды	5232	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2018 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5240	за 2017 г.	-	-	-	-	-
новое строительство	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	-
модернизация и реконструкция	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2017 г.	-	-	-	-	-
приобретение объектов основных средств	5253	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2017 г.	-	-	-	-	-
объекты НИОКР	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2017 г.	-	-	-	-	-
создание НИА	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незавершенные ПИР	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	-
прочие	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2017 г.	-	-	-	-	-
оборудование к установке	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	за 2017 г.	
	1	2
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:		
Здания	5261	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-
Машины и оборудование	5263	-
Транспортные средства	5264	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-
Прочие	5266	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-
в том числе:		
Здания	5271	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-
Машины и оборудование	5273	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5274	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		1	2	3	4	5	6	7
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			351 788	248 465		307 902	
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							

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочные - всего		за 2018 г. за 2017 г.										
в том числе:												
Вклады в уставные капиталы других организаций	5301 5321	за 2018 г. за 2017 г.										
Вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5302 5322 5303 5323	за 2018 г. за 2017 г. за 2018 г. за 2017 г.										
Ценные бумаги (векселя)	5304 5324	за 2018 г. за 2017 г.										
Предоставленные займы	5305 5325	за 2018 г. за 2017 г.										
Депозитные вклады	5306 5326	за 2018 г. за 2017 г.										
Прочие	5307 5327	за 2018 г. за 2017 г.										
Краткосрочные - всего		за 2018 г. за 2017 г.										
в том числе:												
Вклады в уставные капиталы других организаций	5309 5329	за 2017 г. за 2017 г.										
Вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5310 5330	за 2018 г. за 2017 г.										
Ценные бумаги (векселя)	5311 5331	за 2018 г. за 2017 г.										
Предоставленные займы	5312 5332	за 2018 г. за 2017 г.										
Депозитные вклады	5313 5314 5334	за 2018 г. за 2017 г. за 2017 г.										
Прочие	5300 5320	за 2018 г. за 2017 г.										
Финансовых вложений - Итого												

*Прорейты по депозитам не попадают в строку баланса
Краткосрочные финансовые вложения

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залого, - всего				
Финансовые вложения, переданные третьими лицам (кроме продажи) - всего	53200			
Иное использование финансовых вложений	53205 53209			

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	6	Выбыло (погашено)		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						7	8					9	10
1	2	3	4	5									
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	1 535 894	-	1 425 601	(2 749 698)	-	-	-	-	211 797	-	
	5420	за 2017 г.	605 087	-	8 195 842	(7 265 035)	-	-	-	-	1 535 894	-	
Сырье, материалы и другие материальные ценности	5401	за 2018 г.	1 471 352	-	768 350	(2 096 922)	-	-	-	-	142 780	-	
	5421	за 2017 г.	566 432	-	2 710 070	(1 805 150)	-	-	-	-	1 471 352	-	
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 2018 г.	64 542	-	657 251	(652 776)	-	-	-	-	69 017	-	
	5422	за 2017 г.	38 655	-	5 485 772	(5 459 885)	-	-	-	-	64 542	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:				
	5441			
	5442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:				
	5446			
	5447			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код	Именения за период												На конец периода		
		На начало года				выбавки								перевод из долго- и кратко-срочную задолженность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
		Период	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14			
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2018 г.	-	-	10 671	-	(1 325 290)	-	-	-	-	385 758	-			
всего	5521	за 2017 г.	1 700 377	1 269 096	993 422	(562 141)	-	-	-	1 700 377	-	1 700 377	-			
в том числе:																
покупатели и заказчики	5502	за 2018 г.	844 466	-	10 671	-	(469 379)	-	-	-	-	385 758	-			
авансы выданные	5503	за 2017 г.	134 064	-	710 402	-	(855 911)	-	-	-	-	844 466	-			
прочие дебиторы	5504	за 2018 г.	855 911	-	283 020	-	(562 141)	-	-	-	-	855 911	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	5 509 069	(2 214)	30 266 137	-	(27 155 108)	-	(65 329)	(2 214)	-	8 616 098	(300 083)			
в том числе:	5530	за 2017 г.	6 784 777	(2 214)	56 950 733	-	(58 230 441)	-	-	-	-	5 505 069	(2 214)			
покупатели и заказчики	5511	за 2018 г.	1 682 902	-	18 829 409	-	(16 774 519)	-	(199)	-	-	3 737 792	(107 994)			
задолженность участников (учредителей) по взносам в Уставный капитал	5531	за 2017 г.	2 044 495	-	32 409 858	-	(32 771 451)	-	-	-	-	1 682 902	-			
авансы выданные	5532	за 2018 г.	2 723 427	(397)	5 714 802	-	(5 353 925)	-	(65 130)	(397)	-	3 084 304	(192 089)			
прочие дебиторы	5533	за 2017 г.	1 078 920	(1 817)	16 830 200	-	(17 452 842)	-	-	(1 817)	-	2 723 427	(397)			
не предъявленная к оплате выручка	5534	за 2018 г.	1 151 616	(1 817)	4 855 928	-	(3 640 059)	-	-	(1 817)	-	764 658	(1 817)			
Итого	5535	за 2017 г.	7 205 446	(2 214)	30 266 137	-	(28 480 399)	-	(65 329)	(2 214)	-	9 001 855	(300 083)			
	5520	за 2017 г.	8 053 874	(2 214)	57 944 154	-	(58 792 582)	-	-	-	-	7 205 446	(2 214)			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.		на 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
Всего	2	3	4	5	6		
в том числе:	5540	300 083	2 214	-	-	-	-
Покупатели и заказчики	5541	107 994	397	-	-	-	-
Авансы выданные	5542	192 089	1 817	-	-	-	-
Прочие дебиторы	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	2 400 095	485 697	-	(1 401 981)	-	-	1 483 811	
	5571	за 2017 г.	1 763 985	962 306	-	(326 196)	-	-	2 400 095	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	9 399 851	19 519 102	-	(21 784 499)	-	-	7 134 454	
в том числе:	5580	за 2017 г.	11 260 335	31 887 069	-	(33 747 553)	-	-	9 399 851	
поставщики и подрядчики	5561	за 2018 г.	2 983 629	141 257 707	-	(10 766 857)	-	-	3 474 479	
	5581	за 2017 г.	2 561 537	1 421 691	-	(19 102 999)	-	-	2 983 629	
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 2018 г.	-	1 421 691	-	(1 421 691)	-	-	-	
	5582	за 2017 г.	-	1 120 978	-	(1 120 978)	-	-	-	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2018 г.	5563	325 534	-	(325 534)	-	-	-	
	5583	за 2017 г.	1	264 111	-	(264 112)	-	-	-	
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 2018 г.	436 661	192 527	-	(620 766)	-	-	8 422	
	5584	за 2017 г.	1 284 465	752 760	-	(1 600 565)	-	-	436 661	
Авансы полученные	5565	за 2018 г.	5 129 546	6 306 396	-	(8 318 029)	-	-	3 117 913	
	5585	за 2017 г.	6 447 103	1 726 309	-	(1 761 736)	-	-	5 129 546	
Прочие кредиторы	5566	за 2018 г.	400 350	3 751 789	-	(4 318 667)	-	-	364 923	
	5586	за 2017 г.	967 228	36 163	-	-	-	-	400 350	
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5567	за 2018 г.	-	-	-	(317 111)	-	-	36 163	
	5587	за 2017 г.	449 665	-	-	-	-	-	-	
Задолженность перед заказчиками	5568	за 2018 г.	-	449 665	-	-	-	-	132 554	
	5588	за 2017 г.	-	449 665	-	-	-	-	449 665	
Итого	5550	за 2018 г.	11 499 946	20 004 799	-	(23 186 480)	-	-	8 618 265	
	5570	за 2017 г.	13 024 319	32 372 766	-	(35 149 534)	-	-	11 799 946	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
Покупатели и заказчики	5591	-	-	-
Авансы выданные	5592	-	-	-
Прочие дебиторы	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
	5595	-	-	-
	5596	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код		за 2018г.		за 2017 г.	
	1	2	3	4	5	6
Материальные затраты	5610		12 646 045		22 170 308	
Расходы на оплату труда	5620		1 547 808		1 278 363	
Отчисления на социальные нужды	5630		264 235		212 059	
Амортизация	5640		17 383		10 604	
Прочие затраты	5650		422 673		354 365	
Итого по элементам	5660		14 898 144		24 025 639	
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):						
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5670		-		-	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680		-		-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		14 898 144		24 025 639	

7. Оценочные обязательства

Показатель	Код		Остаток на начало года		Начислено	Использование	Восстановлено	Остаток на конец периода
	1	2	3	4				
Оценочные обязательства	5700		226 812		630 076			262 959
в том числе:			135 702		414 095			226 812
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	5701		62 667		327 690			76 122
Оценочное обязательство по вознаграждениям	5702		164 145		122 777			62 667
			83 068		291 318			186 837
								164 145

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016г.
	1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800		3 410 901	3 041 094	7 033 867
в том числе:					
Банковские гарантии	5801		3 389 986	3 015 092	7 026 644
Договор залога имущества	5802		-	-	-
Прочие	5803		20 915	26 002	7 223
Выданные под собственные обязательства – все	5810		238	62	
в том числе:					
Денежное обеспечение	5811		238	62	
Банковская гарантия	5812				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	0		0			
		1	3		4		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-			
в том числе:							
	5901	-	-	-			
	5902	-	-	-			
	5903	-	-	-			
	5904	-	-	-			
	5905	-	-	-			
	5906	-	-	-			
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5911	-	-	-	-	-	-
	5912	-	-	-	-	-	-
	5913	-	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

" 30 " января 2019 года



Житков А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(расшифровка подписи)

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «ЦИУС ЕЭС» за 2018 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы» (далее - Общество) создано в соответствии с распоряжением ОАО «ФСК ЕЭС» от 17.12.2007 № 447р «Об учреждении Открытого акционерного общества «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы».

Устав Общества утвержден решением ПАО «ФСК ЕЭС» - единственного акционера АО «ЦИУС ЕЭС» (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 31.07.2018 №1565/3/4), зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 22.08.2018.

Внеочередным общим собранием акционеров АО «ЦИУС ЕЭС» принято решение о внесении изменений и дополнений в Устав АО «ЦИУС ЕЭС» (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 26.11.2018 № 1596/3), зарегистрированы Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 14.12.2018.

В соответствии с Уставом Общество является дочерним акционерным обществом ПАО «ФСК ЕЭС». По состоянию на 31.12.2018 доля участия ПАО «ФСК ЕЭС» в уставном капитале Общества составляет 100 %. ПАО «ФСК ЕЭС» является публичной компанией, акции которой торгуются на бирже. Структура акционерного капитала ПАО «ФСК ЕЭС» раскрывается по следующей ссылке:

http://www.fsk-ees.ru/shareholders_and_investors/information_on_shares/shareholding_structure/

На 01.12.2018 г. в структуре акционерного капитала ПАО «ФСК ЕЭС» 80,13% акций принадлежит ПАО «Россети».

ПАО «Россети»: <http://www.rosseti.ru/investors/capital/share/>

На 30.09.2018 г. в структуре акционерного капитала ПАО «Россети» 88,04% акций принадлежит государству в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Общество создано без ограничения срока деятельности и действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

Общество имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, исполнять обязанности, быть истцом и ответчиком в суде. Общество вправе в установленном порядке открывать банковские счета на территории Российской Федерации и за ее пределами. Общество несет ответственность по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом.

Основной целью создания Общества является получение прибыли. Необходимость создания АО «ЦИУС ЕЭС» вызвана также увеличением среднесрочной инвестиционной программы ПАО «ФСК ЕЭС» и, как следствие, необходимостью качественно нового подхода к реализации инвестиционных проектов. Общество взяло на себя функции технического заказчика строительства, ответственного за инженерно-техническое сопровождение строительства объектов электросетевого комплекса на всей территории России с высоким качеством, оптимальными сроками и стоимостью, от имени ПАО «ФСК ЕЭС» о договоре на выполнение функций технического заказчика.

Для получения прибыли Общество в 2018 году осуществляло следующие виды деятельности:

- прочие финансовые операции;

- строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями.

Юридический адрес Общества: 117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5а.

Место нахождения Общества: 117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5а.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 14.01.2008 за № 1087746041151.

В состав Общества входят, выделенные на отдельный баланс и имеющие расчетные счета в учреждениях банков, филиалы:

1. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Центра
Адрес: 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4
2. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Северо-Запада
Адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, Пироговская набережная, д.9, А
3. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Юга
Адрес: 357532, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. 295 Стрелковой дивизии, д. 13, корп. 4
4. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Урала
Адрес: 620075, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Толмачева, д. 5
5. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Западной Сибири
Адрес: 628408, Ханты-Мансийский автономный округ, г. Сургут, ул. Университетская, д. 4, офис 2.
6. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Сибири
Адрес: 660041, г. Красноярский край, Красноярск, ул. Проспект Свободный, д.66А.
7. Филиал АО «ЦИУС ЕЭС» — ЦИУС Востока
Адрес: 680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Дзержинского, д. 65.

Все подразделения Общества структурно сгруппированы по направлениям деятельности и географическим регионам.

Обособленные структурные подразделения не являются юридическими лицами, наделяются Обществом имуществом и действуют в соответствии с:

- положениями об обособленных структурных подразделениях;
- другими документами внутреннего нормативного регулирования, принятыми в Обществе.

Обособленные структурные подразделения по месту нахождения:

- осуществляют часть функций Общества, обусловленную их производственными мощностями, в пределах, установленных законодательством РФ и документами внутреннего нормативного регулирования Общества;

- собирают, обрабатывают и передают Обществу информацию, необходимую для нормальной деятельности Общества;

- выполняют иные работы и функции, вытекающие из целей и задач Общества, в соответствии с решениями руководящих органов Общества.

Среднесписочная численность работников Общества за 2018 год составляет 860 человек (за 2017 год – 757 человек).

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, к компетенции Общего собрания акционеров. В своей деятельности Совет директоров руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

В состав Совета директоров Общества избраны (должности указаны на момент избрания):

п/п	ФИО	Должность
1	Корсунов Павел Юрьевич	Заместитель Председателя правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Чарыков Владимир Иванович	Директор по безопасности – начальник Департамента экономической безопасности и противодействия коррупции ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Пименов Илья Борисович	Руководитель дирекции операционного анализа ПАО «ФСК ЕЭС»
4	Паришкара Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям - начальник Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «ФСК ЕЭС»
5	Поздняков Николай Игоревич	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»
6	Коновал Андрей Викторович	Первый заместитель начальника Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этинггоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период с 30.06.2017 по 25.05.2018 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 30.06.2017 № 1478/1).

В состав Совета директоров Общества избраны (должности указаны на момент избрания):

№	Ф.И.О. кандидата	Должность
1	Корсунов Павел Юрьевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Чарыков Владимир Иванович	Директор по безопасности – начальник Департамента экономической безопасности и противодействия коррупции ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Антипин Дмитрий Борисович	Заместитель начальника Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «ФСК ЕЭС»
4	Паришкара Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям - начальник Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «ФСК ЕЭС»
5	Магин Александр Зиновьевич	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»
6	Коновал Андрей Викторович	Первый заместитель начальника Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этинггоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период с 25.05.2018 по 28.06.2018 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 30.05.2018 № 1549/4).

В состав Совета директоров Общества избраны (должности указаны на момент избрания):

п/п	ФИО	Должность
1	Корсунов Павел Юрьевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Чарыков Владимир Иванович	Директор по безопасности – начальник Департамента информационной и региональной безопасности ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Антипин Дмитрий Борисович	Заместитель начальника Департамента инвестиционного планирования и отчётности ПАО «ФСК ЕЭС»
4	Магин Александр Зиновьевич	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»
5	Коновал Андрей Викторович	Первый заместитель начальника Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»
6	Паришкара Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этингоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период с 28.06.2018 по 15.10.2018 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 28.06.2018 № 1559/1/4).

В состав Совета директоров Общества избраны (должности указаны на момент избрания):

п/п	ФИО	Должность
1	Корсунов Павел Юрьевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Чарыков Владимир Иванович	Директор по безопасности – начальник Департамента информационной и региональной безопасности ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Филимонов Роман Евгеньевич	Первый заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
4	Вашкевич Владимир Франтишкович	Генеральный директор АО «ЦИУС ЕЭС»
5	Коновал Андрей Викторович	Первый заместитель начальника Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»
6	Паришкара Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этингоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период с 15.10.2018 по 31.12.2018 (выписка из протокола заседания Правления

ПАО «ФСК ЕЭС» от 16.10.2018 № 1585/2).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором.

Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

В 2018 году руководство Обществом осуществлялось следующими лицами:

- в период с 25.09.2014 по 14.05.2018 – Поздняков Н.И. (трудовой договор №28/14 от 25.09.2014, протокол СД от 24.09.2014 №80);

- в период с 15.05.2018 по 10.09.2018 – Магин А.З. (трудовой договор № 9/17 от 13.03.2017, протокол СД от 15.05.2018, № 158);

- в период с 11.09.2018 по настоящее время – Вашкевич В.Ф. (трудовой договор № 40/18 от 11.09.2018, протокол СД от 07.09.2018 №164).

Настоящая бухгалтерская отчетность подписана Заместитель генерального директора по экономике и инвестициям Житковым А.В., который действует по доверенности № 873/ХД от 01.08.2018г.

В состав Ревизионной комиссии Общества избраны (должности указаны на момент избрания):

№ п/п	Ф.И.О. кандидата	Должность
1	Ковалёва Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Тришина Светлана Михайловна	Начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Рогачев Кирилл Евгеньевич	Главный эксперт отдела операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
4	Царьков Виктор Владимирович	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
5	Феоктистов Игорь Владимирович	Директор по внутреннему контролю ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Ревизионной комиссии действовал в период с 11.08.2017 по 28.06.2018 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 14.08.2017 № 1488/3/1).

В состав Ревизионной комиссии Общества избраны (должности указаны на момент избрания):

№ п/п	ФИО	Должность
1.	Ковалёва Светлана Николаевна	Начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС»
2.	Тришина Светлана Михайловна	Начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДЗО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
3.	Рогачев Кирилл Евгеньевич	Главный эксперт отдела операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
4.	Царьков Виктор Владимирович	Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» ЕЭС»

5.	Феоктистов Игорь Владимирович	Директор по внутреннему контролю ПАО «ФСК ЕЭС»
----	-------------------------------	---

В отчетном периоде вышеуказанный состав Ревизионной комиссии действовал в период с 28.06.2018 по 31.12.2018 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» 28.06.2018 № 1559/1/4).

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе Учетной политики, утверждённой приказом Генерального директора общества.

Учётная политика Общества имеет в своём составе стандарты бухгалтерского и налогового учёта, Формы бухгалтерской отчётности, регистры бухгалтерского и налогового учётов, план счетов бухгалтерского учёта, а так же Альбом унифицированных и неунифицированных форм первичной учётной документации.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н (ред. от 28.04.2017), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н (ред. от 11.04.2018), Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018).

2. 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 их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев. Остальные виды вышеуказанных активов и обязательств представлены как долгосрочные.

Операции, связанные с вкладами в депозиты, учитываются Обществом на счете 55 «Специальные счета в банках».

3. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н (ред. от 16.05.2016).

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

Существенным является изменение срока полезного использования нематериального актива на срок 36 месяцев и более, от ранее установленного.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены объекты, используемые Обществом при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности, со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации.

Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами, а учитываются в составе материально-производственных запасов. Затраты на их приобретение признаются расходами того отчетного периода, в котором они совершены. Библиотечный фонд в Обществе не формируется.

Амортизация по объектам основных средств, производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования. При определении срока полезного использования объектов основных средств Общество использует:

- до 31.12.2016 Постановление Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. № 1;

- с 01.01.2017 Постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002г. № 1 в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 № 640.

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования для целей бухгалтерского учета устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов Общества в соответствии с техническими условиями, следующим образом:

- исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью;

- исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, срок их полезного использования определяется исходя из срока полезного использования, установленного в вышеуказанном порядке, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником. Если определить срок полезного использования указанным выше способом невозможно, то комиссия самостоятельно определяет срок полезного использования указанного основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Переоценка основных средств не производится.

Стоимость основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации и по иным аналогичным основаниям.

К работам по достройке, дооборудованию, модернизации относятся работы, вызванные изменением технологического или служебного назначения оборудования, здания, сооружения или иного объекта амортизируемых основных средств, повышенными нагрузками и (или) другими новыми качествами.

К реконструкции относится переустройство существующих объектов основных средств, связанное с совершенствованием производства и повышением его технико-экономических показателей и осуществляемое по проекту реконструкции основных средств, в целях увеличения производственных мощностей, улучшения качества и изменения номенклатуры продукции.

К техническому перевооружению относится комплекс мероприятий по повышению технико-экономических показателей основных средств или их отдельных частей на основе внедрения передовой техники и технологии, механизации и автоматизации производства, модернизации и замены морально устаревшего и физически изношенного оборудования новым, более производительным.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Затраты на текущий и капитальный ремонт объектов основных средств признаются

затратами по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

5. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки (НИОКР)

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки Обществом в 2018 году не производились.

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Оценка материалов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости, определяемой методом «скользящей оценки».

Материально-производственные запасы, используемые в прочей деятельности, списываются в производство по себестоимости каждой единицы.

Специальная одежда, специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование независимо от срока полезного использования при принятии к учету признается материально-производственными запасами.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в полной сумме списывается на затраты в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем выдачи, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, установленных внутренними нормативными документами Общества.

Каждый находящийся в эксплуатации предмет специальной одежды, срок эксплуатации которого согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, является отдельной единицей учета.

7. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Период, к которому относятся расходы будущих периодов, определяется исходя из срока, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода). Данный срок определяется в порядке, предусмотренном внутренними организационно-распорядительными документами Общества. Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение периода, к которому они относятся пропорционально количеству дней в месяце.

В случаях, когда неполучение экономических выгод (доходов) становится очевидным, вся несписанная часть расходов будущих периодов подлежит единовременному включению в состав расходов того отчетного периода, в котором стало известно о неполучении экономических выгод (доходов).

В Бухгалтерском балансе расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев отражаются в краткосрочных активах по строке 1260 «Прочие оборотные активы» (кроме платежей по договорам страхования в счет будущих периодов). Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев отражаются по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы».

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Для достоверного отражения в отчетности текущей дебиторской задолженности у Общества создается резерв по сомнительным долгам.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последний день квартала инвентаризации дебиторской задолженности и определяется в зависимости от срока ее возникновения. Расходы по созданию резерва включаются в состав прочих расходов.

В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 300 083,2 тыс. рублей.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций и полностью оплачен. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в Уставе Общества.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая в количестве 833 000 000 (восемьсот тридцать три миллиона) штук на общую сумму 833 000 000 (восемьсот тридцать три миллиона) рублей.

В соответствии с законодательством Обществом создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд общества составляет не менее 5 (пяти) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

На 31.12.2018г резервный капитал Общества составил 41 650 тыс. рублей.

10. Кредиты и займы полученные

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учёте обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). В 2018 году Обществом привлекался целевой займ для финансирования исполнения обязательств по Государственному контракту № 80. КС от 01.10.2015г.

11. Доходы и расходы организации

Выручка от продажи товаров, продукции, работ услуг в бухгалтерском учете признается в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99. Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в бухгалтерском учете признаются при наличии условий, определенных пунктом 16 ПБУ 10/99.

Коммерческих расходов в 2018 году Общество не имело.

Расходы обособленных подразделений по обычным видам деятельности являются полностью производственными без выделения расходов на управление.

Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду признаются Обществом доходами и расходами по обычным видам деятельности. В 2018 году Общество не осуществляло передачу имущества в аренду.

Управленческие расходы Общества списываются полностью в отчетном периоде без распределения по видам деятельности.

Учёт доходов и расходов по договорам строительного подряда осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда», утверждённым Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 №116н (ред. от 06.04.2015).

Если по договору строительного подряда производится поставка заказчику товарно-материальных ценностей, которая оформляется Товарной накладной ТОРГ-12, то доходы и расходы от данной операции не включаются в договор строительного подряда и учитываются обособленно, как торговая операция. ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда», утверждённое Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 №116н, к

доходам и расходам от реализации заказчику товарно-материальных ценностей не применяется.

Учёт доходов и расходов от оказания услуг генерального подряда осуществляется в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда», утверждённым Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 №116н (ред. от 06.04.2015).

12. Изменения в учетной политике Общества в 2018 году

Учетная политика по бухгалтерскому учету на 2018 год, утверждена приказом № 284 от 29.12.2017 г. Существенные изменения в учётную политику в 2018г не вносились.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Наличие и движение НМА отражено в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Амортизация по НМА начисляется линейным способом.

№ п/п	Наименование НМА	Строка баланса	Восстанов. стоимость, тыс.руб.	Износ, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.	Примечание
1	Корпоративная Система Управления Инвестиционными Проектами ЦИУС	1112	11 994,0	11 994,0	-	НМА полностью амортизирован, но все еще находится в эксплуатации
2	Веб-сайт "ЦИУС ЕЭС"	1111	253,6	253,6	-	НМА полностью амортизирован, но все еще находится в эксплуатации
3	Товарный знак ЦИУС (25 класс МКТУ)	1111	200,8	196,8	4,0	СПИ_100 мес.
4	Фирменный стиль предприятия	1111	120,0	120,0	-	НМА полностью амортизирован, но все еще находится в эксплуатации

В составе нематериальных активов отражены:

- Корпоративная Система Управления Инвестиционными Проектами ЦИУС (КСУИП ЦИУС);
- Веб-сайт "ЦИУС ЕЭС";
- Товарный знак ЦИУС (25 класс МКТУ);
- Фирменный стиль предприятия.

№ п/п	Строка баланса	Фактическое наличие			По данным бухгалтерского учета		
		Первонач. стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Первонач. стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.

1	Нематериальные активы	1110	12 568,4	12 534,4	4,0	12 568,4	12 564,4	4,0
---	-----------------------	------	----------	----------	-----	----------	----------	-----

По состоянию на 31.12.2018 года Обществом было принято решение не изменять срок полезного использования нематериальных активов. Признаков обесценения не выявлено.

В составе программных продуктов, полученных в пользование (право на использование получено в соответствии с договором по стоимости, указанной в договоре) числится программное обеспечение в составе:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
ПО ProDsktp ALNG MVL	12 503,3
ПО Госстройсмета	3 386,7
Oracle Database Standart Edition	3 132,3
ПО CISStd ALNG MVL	1 879,8
ПО ГИС MapInfo Professional	1 620,4
ПО ExchgSvrEnt 2013 ALNG MVL	1 389,2
ИСС "Кодекс" и /или"Техэксперт"	1 207,7
ПО Acrobat Professional	1 062,4
ПО ProjectPro 2013 ALNG MVL	839,6
ПО Kaspersky	824,9
ПО SQL Svr Enterprise Core 2012 Russian OLP 2License	663,3
ПО VisioStd 2013 ALNG MVL	603,5
ПО CISDataCtr ALNG MVL	434,5
1С:Предприятие	432,3
ПО WinRmtDsktpSrvesCAL 2012 ALNG	274,8
ПО АСУД	241,8
ПО Крипто Про GSP	226,4
ПО ABBY FineReader	204,6
Лицензия на ПО Veeam Essentials Essentials2 socket bundle for VMware Tier B	167,4
ПО SharePointSvr 2013 ALNGMVL	127,4
ПО ТЕР	125,1
ПО Гранд-СМЕТА	40,3

Прочие ПО	1855,2
Итого:	33 242,9

2. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях 2.1 - 2.3 часть 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе основных средств отражены машины, оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь со сроком полезного использования более 12 месяцев, а также незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств. (см. табл. 2.1, 2.2 пояснений, часть1).

№ п/п	Наименование	Строка баланса	Первонач. стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.
1.	Основные средства	1130	221 470,4	191 500,1	29 970,3

Информация об основных средствах, арендуемых Обществом, отражена в Пояснении 2.4 часть 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в сумме 351 788,3 тыс. руб.

В том числе в составе арендованного имущества на 31.12.2018 отражены офисные помещения и имущество по балансовой стоимости, указанной в договоре аренды.

Перечень арендуемых помещений на 31 декабря 2018 года

Наименование филиала	Контрагент	Наименование арендуемого объекта	Занимаемая площадь, кв.м	Балансовая стоимость арендуемой площади, тыс. руб
ИА ЦИУС	ПАО "ФСК ЕЭС"	Административное здание (г. Москва, ул. Академика Челомея, д.5А)	1 917,28	61 019,38
ИА ЦИУС	ПАО "ФСК ЕЭС"	Административное здание (г. Москва, ул. Беловежская, д.4)	768,00	9 025,58
ЦИУС Центра	Мордовин С.В.	Помещение Верхне-Донского ТСП (г. Тамбов, ул. Мичуринская, дом 2А, пом. 157)	67,5	3 532,53
ЦИУС Центра	ЗАО "БЕТА-ЦЕНТР ПЛЮС"	Помещение Московского ТСП (127566, г. Москва, Высоковольтный проезд, д.1, стр.49)	37,10	100,55

ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение Приокского ТСП (г. Тула, ул. Тимирязева, д. 101 "А")		
ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение Приокского ТСП (пос. Электрик Михайловского района Рязанской области, ПС 500 Михайловская, здание лабораторно- производственного корпуса)	53,1	893,30
ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение Волго-Окского ТСП (г. Владимир, мкр. Энергетик, ул. Энергетиков, д. 31)	33,7	694,61
ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение Валдайского ТСП (г. Тверь, проспект Калинина, д.55)	33,3	49,89
ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение Вологодского ТСП (г. Вологда, ул. Планерная, д.18	63,50	3 249,52
ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение Черноземного ТСП (Белгородская обл., г. Ст. Оскол, станция "Котел", пром. узел, площадка "Строительная", проезд Ш 5, зд.1	32,11	914,47
ЦИУС Центра	ИП Байбаков Е.Г., ИП Свяцкий М.Ю.	Помещение Волго-Донского ТСП (400121, Г. Волгоград, ул. Николая Отрады, 4)	40.5	495,40
ЦИУС Центра	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещение по адресу: г. Москва, ул. Беловежская, д.4Б	771,34	112 128,48
ЦИУС Северо- Запада	ПАО "ФСК ЕЭС"	Нежилое помещение, г. Санкт-Петербург, Пироговская наб., д.9, лит. А	934,70	14 616,77
ЦИУС Северо- Запада	ООО «ПМК-105»	Нежилое помещение, г. Брянск, Советский район, ул. Крыловская, д.35 лит. Б	86,3	469,81
ЦИУС Юга	Мардахаев Масляих Данилович	Нежилые помещения №9-18, 20-36, 16а в здании Центра досуга, по адресу: г. Пятигорск, ул.295 Стрелковой дивизии, д.13, корп.4	961,20	16 442,80

ЦИУС Юга	АО "АК ЭлектроСевкавмонт аж"	Нежилые помещения №410, 411, 411а, 411б, 412, 403, 404, 405, 409 на четвертом этаже и 503 на пятом этаже, расположенного по адресу: г. Краснодар, ул. Трамвайная, дом 5	245,20	179,89
ЦИУС Юга	ИП Курочкина Ольга Владимировна	Нежилые помещения № 28, №29, №30, №31, №32, №33, №34 на первом этаже здания расположенного по адресу: г. Симферополь, ул. Лексина, д.42а	58,9	486,00
ЦИУС Юга	ООО «Промэнерго»	Нежилое помещение в нежилом здании, расположенного по адресу: г. Ростов-на-Дону, пр. Кировский, 132/2, на четвертом этаже, литер Ч.	44,50	2 809,76
ЦИУС Урала	ПАО "ФСК ЕЭС"	Нежилое помещение, г. Екатеринбург, ул. Толмачева, 5	294,50	3 584,50
ЦИУС Урала	ПАО "ФСК ЕЭС"	Нежилое помещение, г. Самара, Ленинский район, ул. Молодогвардейская, 226	119,60	5 996,71
ЦИУС Сибири	АО "НИЦ ЕЭС"	Нежилое офисное помещение общей площадью 578,70кв.м. по адресу г. Красноярск, пр. Свободный 66 "а"	1039,60	8 773,73
ЦИУС Сибири	АО "НИЦ ЕЭС"	Нежилое офисное помещение общей площадью 578,70кв.м. по адресу г. Красноярск, пр. Свободный 66 "а"	56,20	471,24
ЦИУС Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещения в нежилом помещении общей площадью 227,7 кв. метров, расположенном по адресу: Республика Бурятия, г. Улан- Удэ, ул. Сахьяновой, д.5	25,00	100,42
ЦИУС Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещения в нежилом строении, трехэтажном кирпичном здании общей площадью 1668кв.м., расположенном по адресу: г. Омск, пр-кт Губкина, д. 4.	8,00	175,28
ЦИУС Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Помещения в нежилом строении, трехэтажном кирпичном здании общей площадью 1439,10кв.м., расположенном по адресу: Республика Хакассия, г. Саяногорск, ул. Индустриальная, 39а	25,40	1 598,73

ЦИУС Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Здание вспомогательного назначения, Кемеровская область, п. Школьный, Прокопьевский район, ул. Кузбасская, 1 ПС 500 кВ Кузбасская	11,40	1,71
ЦИУС Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Здание административное, назначение нежилое, г. Красноярск, ул. Пограничников 105, стр. 5	22,00	1 022,07
ЦИУС Сибири	ЗАО «ЛенаБамстрой».	Нежилое помещение г. Усть-Кут, ул. Кирова, д.23	63,20	382,55
ЦИУС Сибири	ООО «Потребсоюз Плюс»	Нежилое помещение г. Красноярск, Северное шоссе, 5 «Г», строение 15	60,00	15,52
ЦИУС Сибири	ООО «Транспецстрой»	Нежилое помещение г. Чита, ул. Проезжая, д.46	13,00	81,98
ЦИУС Сибири	ИП Волкова Наталья Геннадьевна	Нежилое помещение г. Бодайбо, ул. Урицкого, д.36	63,2	1 207,80
ЦИУС Западной Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Недвижимое имущество по адресу: ЯНАО, г. Новый Уренгой, Восточная промзона, подстанция 220 (500) кВ «Уренгой»	5,00	1,19
ЦИУС Западной Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Недвижимое имущество по адресу: г. Тюмень, Центральный район, 5-й км Велижанского тракта	17,80	301,48
ЦИУС Западной Сибири	ПАО "ФСК ЕЭС"	Недвижимое имущество по адресу: ЯНАО, г. Ноябрьск, промузел "Пелей", Панель XVII, проезд 18	9,90	239,00
ЦИУС Западной Сибири	ООО «Деловой Дом на Архиерейской»	Офисные помещения №13,15,16,28-31 на 1 этаже, №4-8, 13-16, 18-19, 23-25 на 2 этаже, по адресу: 628408, Тюменская область, ХМАО-Югра, г. Сургут, ул. Университетская. д.4, офис 32	770,06	11 061,58
ЦИУС Востока	Индивидуальный предприниматель Губкин Вадим Владимирович	Аренда помещения (13 этаж)	181,4	11 255,55
ЦИУС Востока	Индивидуальный предприниматель Донбров Константин Игнатьевич	Аренда помещения (12 этаж)	617,30	53 500,00

ЦИУС Востока	ИП Кармазина Галина Иосифовна	Аренда помещения в Комсомольске-на-Амуре	18,40	600,00
ЦИУС Востока	Филиал ПАО "ФСК ЕЭС" - Приморское ПМЭС	Договор аренды помещения в Приморском крае	41,30	2 347,87
ЦИУС Востока	ООО "Бизнес центр "Бонус"	аренда помещения г. Благовещенск	41,60	224,70
ЦИУС Востока	ООО "Управляющая компания "Феликс- Сити"	Договор аренды непроизводственного помещения, г. Хабаровск на 15 и -2 этажах	45,00	153,00
ЦИУС Востока	ООО "Система"	Договор аренды офисного помещения в г. Нерюнгри	25,50	149,60
ЦИУС Востока	ИП Татенко Николай Данилович	Договор аренды офисного помещения в г. Хабаровск	151,30	15 000,00
Итого				345 354,95

3. Отложенные налоговые активы

В бухгалтерском балансе Общества сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается свернуто.

№ п/п		Строка баланса	Стоимость, тыс. руб.		
			2018	2017	2016
1.	Отложенные налоговые активы	1160	296 425,5	227 075,8	152 458,9
2	Отложенные налоговые обязательства	1160	-156 850,5	-6 080,3	-42 824,6
	Итого свернуто	1160	139 575,0	220 995,5	109 634,3

4. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам Обществом отнесены:

- расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов», при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев:

№ п/п	Прочие внеоборотные активы	Строка баланса	Стоимость, тыс. руб.		
			2018	2017	2016
1.	Программное обеспечение	1173	14 932,1	18 053,9	22 282,8
	Итого:		14 932,1	18 053,9	22 282,8

В бухгалтерском балансе Общества сумма отражена по строке 1173 (14 932,1 тыс. руб.).

5. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пояснениях 4.1 часть 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К запасам Обществом отнесены материально-производственные запасы. На 31.12.2018 величина материально-производственных запасов, числящаяся по строке 1210 бухгалтерского баланса, составляет 211 797 тыс. руб.

По условиям договоров с субподрядчиками часть оборудования передана в монтаж. Остатки запасов на 31.12.2018г. в разрезе субподрядчиков представлены в таблице:

Контрагент	На 31.12.2018г. Тыс. руб.	На 31.12.2017г. Тыс.руб.	На 31.12.2016г. Тыс.руб.
АО «Гидроэлектромонтаж»	105,9	7 654,2	
АО «УЭСК»	-	33 692,8	
ООО «Ленэлектромонтаж»	54 210,8	429 839,2	
ООО «Рубеж-РемСтрой»	-	37 516,4	
ООО «Уралэлектрострой»	5 122,1	59 948,4	48 527,9
ООО "ЭПС-Инжиниринг"	-	-	3 370,6
ООО "Связь Проект Бизнес"	-	-	3 020,8
АО "Стройтрансгаз"	7 459,8	583 283,9	-
ООО "СЭМ"	1 285,5	27 948,7	-
ООО "Энергостройуниверсал"	1,4	219 004,5	-
ООО "ЮСС"	-	65 924,1	-
ООО «Автобан-Тамань»	36 034,4		
Итого:	104 219,9	1 464 812,2	84 919,4

6.Налоги

Сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям не возмещенного из бюджета на конец 2018 года составила 337,3 тыс. руб.:

- по командировочным расходам 5,3 тыс. руб.
- по услугам 332,0тыс. руб.

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

По данным налогового учета, сформированного в соответствии с требованиями главы 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового кодекса Российской Федерации, налоговая база по налогу на прибыль за 2018 год составила -28 902 тыс. руб., текущий налог на прибыль 0 руб.

Прибыль до налогообложения для целей финансовой (бухгалтерской) отчетности увязывается с условным доходом по налогу на прибыль следующим образом:

Наименование показателя	Формула расчета	2018 Сумма, Тыс. руб.	2017 Сумма, Тыс. руб.
Условный расход (доход)	Стр. 2300 Формы № 2 x 20%	8 542,3	72 346,5
Постоянные налоговые обязательства	Постоянные разницы между расходами в бухгалтерском и налоговом учете x 20%	72 878,2	-4 451,3
Постоянные налоговые активы	Постоянные разницы x 20%	-	-
Отложенные налоговые активы	Вычитаемые временные разницы x 20%	69 349,7	74 616,9
Отложенные налоговые обязательства	Налогооблагаемая временная разница x 20%	-150 770,2	36 744,3
Текущий налог на прибыль	УР (УД)+ПНО-ПНА+ОНА+ОНО	-	179 256,4

Различие между учетной стоимостью активов и обязательств для целей финансовой (бухгалтерской) отчетности с одной стороны, и для целей налогообложения по налогу на прибыль с другой, приводит к возникновению временных разниц. Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль определяются по ставке 20%, которая будет действовать на момент реализации актива или погашения задолженности.

В бухгалтерском балансе Общества сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражена свернуто по строке 1160 (139 575 тыс. руб.).

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2018г. по строке 1250 «Денежные средства» отражено:

№ п/п	Денежные средства и денежные эквиваленты	Строка баланса	Величина, тыс. руб.		
			2018	2017	2016
1.	Денежные средства на расчетном счете	1250	2 866 376,4	6 260 031,7	6 507 017,1
2.	Денежные средства на корпоративных картах	1250	80,5	6,2	-
	Итого:	1250	2 866 456,9	6 260 037,9	6 507 017,1

Согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки в отчете о движении денежных средств отражены свернуто:

- расчеты с филиалами - величина исключенного денежного потока составила 1 411 209,0 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств в денежных потоках от текущих операций по строке 4119 «Прочие поступления» на 31.12.2018 отражены свернуто:

1. Страховое возмещение – 5 674,0 тыс. руб.

2. Прочие расчёты с дебиторами – 143 866,9 тыс. руб.
3. Расчеты по претензиям – 1 879,2 тыс. руб.

Итого: 151 420,1 тыс. руб.

В отчёте о движении денежных средств в денежных потоках от текущих операций по строке 4119 «Прочие поступления» на 31.12.2017 отражены свёрнуто:

1. Страховое возмещение – 1 434,6 тыс. руб.
2. Прочие расчёты с дебиторами – 154 528,2 тыс. руб.
3. Прочие расчёты с кредиторами – 71 130,9 тыс. руб.

Итого: 227 093,7 тыс. руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» на 31.12.2018г свёрнуто отражены:

1. Оплата налогов и сборов – 17 469,3 тыс. руб.
2. Возмещение расходов на командировки – 24 520,3 тыс. руб.
3. Выплаты по медицинскому страхованию работников 30 976,6 тыс. руб.
4. Расчеты по негосударственному пенсионному страхованию – 12 624,0 тыс. руб.
5. Компенсационные выплаты собственникам земельных участков, связанные со строительством энергообъектов – 16 909,4тыс. руб.
6. Расчеты по обеспечением обязательств и платежей (выплаты для обеспечения участия в конкурсной заявке) – 191 022,8 тыс. руб.
7. Расходы на услуги банков, кроме процент расходов – 2 214,9 тыс. руб.
8. Прочие – 26 106,7 тыс. руб.
9. Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и уплаченный в бюджет налог на добавленную стоимость – 492 004,8 тыс. руб.;

Итого: 813 848,8 тыс. руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» на 31.12.2017 свёрнуто отражены:

1. Выплаты по медицинскому страхованию работников – 7 568,7 тыс. руб.
2. Расчеты по негосударственному пенсионному страхованию – 17 599,8 тыс. руб.
3. Возмещение расходов на командировки – 16 199,7 тыс. руб.
4. Оплата за изъятие земельных участков для государственных нужд РФ – 51 845,7 тыс. руб.
5. Расчеты по обеспечением обязательств и платежей (выплаты для обеспечения участия в конкурсной заявке) – 42 875,9 тыс. руб.
6. Оплата квотирования – 1 010,1 тыс. руб.
7. Прочие – 23 442,8
8. Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и уплаченный в бюджет налог на добавленную стоимость – 892 103,3 тыс. руб.

Итого: 1 052 646,0 тыс. руб.

8. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 часть 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность составляет на 31.12.2018г. 8 701 773 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности составляет на 31.12.2018г. 300 083,2 тыс. руб.

Итого величина дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), отраженная по строке 1230 бухгалтерского баланса, по состоянию на 31.12.2018г. составляет:

№ п/п	Наименование	№ стр. Баланса	Сумма по балансу, тыс. руб.
1.	Дебиторская задолженность (более 12 мес.), в т.ч:	1231	385 758
	Покупатели и заказчики	1232	385 758
2.	Дебиторская задолженность (менее 12 мес.), в т.ч:	1235	8 316 015
	Покупатели и заказчики	1236	3 629 798
	Авансы выданные	1237	2 892 215
	Не предъявленная к оплате выручка	1238	1 029 344
	Прочие дебиторы	1239	764 658
	В том числе:		
	НДС с авансов полученных		475 613
	Итого:	1230	8 701 773

Расшифровка начисленной выручки, не предъявленной к оплате, в соответствии с требованиями ПБУ 2/2008 в разрезе контрагентов-Заказчиков:

Контрагент	На 31.12.2018г. Тys. руб.	На 31.12.2017г. Тys. руб.	На 31.12.2016г. Тys.руб.
Министерство энергетики РФ		-	31 738,2
ОАО «НИПИГазпереработка»		-	11 700,5
ООО «Ленэлектромонтаж»		-	38 974,9
ООО «БЭСК»	-	-	156 221,9
ООО «ПСП Энергия»	-	-	-
ООО «Рубеж-РемСтрой»	-	-	-
ООО «Уралэлектрострой»	-	14 270,4	3 961,8
АО «ТЭК-11»	-	4,0	-

ОАО «АК «ЖДЯ»	-	3 162,0	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	1 029 343,9	2 383,6	-
Итого:	1 029 343,9	19 820,0	242 597,3

9. Заёмные средства.

По полученным займам Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную. Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам в краткосрочную производится Обществом в момент, когда по условиям договора займа до возврата основной суммы остаётся 365 дней.

В бухгалтерском балансе на 31.12.2018г. по строке 1510 «Заёмные средства» отражён краткосрочный целевой заем, полученный по договору от 27.03.2015г. с ПАО «ФСК ЕЭС» на финансирование Государственного контракта №80. КС от 01.10.2015г. По договору займа получена сумма 4 817 569,1 тыс. руб. Погашена 5 029 176,1 тыс. руб. Начислено процентов 136 337,4 тыс. руб. Задолженность перед ПАО «ФСК ЕЭС» по договору займа на 31.12.2018г. составляет 2 095 222, тыс. руб. Займ по условиям договора подлежит полному погашению в срок до 31.12.2018г.

10. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 часть 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2018г. составляет 1 483 811 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет на 31.12.2018г. 7 134 454 тыс. руб. и отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

№ п/п	Наименование	№ стр. Баланса	Сумма по балансу, тыс. руб.
1.	Долгосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:	1450	1 483 811
	Поставщики и подрядчики		1 483 811
2.	Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	7 134 454
	Поставщики и подрядчики	1521	3 474 479
	Задолженность по оплате труда	1522	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-
	Задолженность по налогам и сборам	1524	8 422
	Авансы полученные	1525	3 117 913
	Прочие кредиторы	1526	364 923
	В том числе:		
	НДС с авансов выданных		190 254
	НДС с не предъявленной выручки		157 019

	Задолженность перед учредителями по выплате дохода	1527	36 163
	Задолженность перед заказчиками	1528	132 554
	Итого:	1520	7 134 454

11. Резервы предстоящих расходов и платежей

По строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» по состоянию на 31.12.2018г. Обществом отражена сумма расходов на создание резерва для оплаты ежегодных (основных и дополнительных) отпусков 76 121,8 тыс. руб., а также сумма резерва для оплаты вознаграждений – 186 837,3 тыс. руб. Всего 262 959,2 тыс. руб.

Информация о наличии и движении резерва отражена в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

12. Прочие оборотные активы

По строке баланса 1260 «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2018г. Обществом отражены расходы будущих периодов, период списания которых не превышает 12 месяцев, которые учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» в сумме 2 517 тыс. руб.

В составе краткосрочных расходов будущих периодов на конец отчетного года числятся:

№ п/п	Прочие оборотные активы	Строка баланса	Стоимость, тыс. руб.		
			2018	2017	2016
1.	Программное обеспечение	1260	2 517	2 465	3 392
	Итого:	1260	2 517	2 465	3 392

13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности за 12 месяцев 2018г. года составляют 15 219 541 тыс. руб.

В разрезе видов деятельности:

Наименование вида деятельности	Выручка за отчетный период, тыс. руб.		Себестоимость за отчетный период, тыс. руб.	
	2018г.	2017г.	2018г.	2017г.
Услуги заказчика-застройщика	1 534 279	1 586 000	1 159 321	945 065
Выполнение работ, связанных со строительством на сторону	12 391 098	16 792 872	12 005 465	16 711 210
Реализация товаров	695 427	5 928 513	651 893	5 459 786

Прочая деятельность	598 737	771 523	333 203	283 397
---------------------	---------	---------	---------	---------

Доходы Общества, в сумме 1 534 279 тыс. руб. от услуг заказчика-застройщика, были сформированы на основании договора на выполнение функций заказчика-застройщика от 01.04.2008 № Ц/01 между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «ЦИУС ЕЭС» и договора на выполнение функций технического заказчика от 01.03.2018 № Ц/02 между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «ЦИУС ЕЭС».

Управленческие расходы за 12 месяцев 2018 года составляют расходы исполнительного аппарата Общества 748 262 тыс. руб.

В пояснении 6 к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах расходы, отраженные по строке 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах, расшифрованы по элементам затрат.

14. Доходы, расходы по договорам строительного подряда.

Расходы по договорам строительного подряда формируются по прямым статьям затрат, в состав которых включаются:

- расходы на материалы, полуфабрикаты, комплектующие;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания генподрядных услуг и суммы страховых взносов, предусмотренные главой 34 части 2 НК РФ
- расходы на услуги сторонних организаций, непосредственно связанных с выполнением работ на объектах, включая расходы на субподрядные работы, на выполнение монтажных, пусконаладочных работ, работ, обязательное заключение которых предусмотрено условиями договора с заказчиком и прочие виды работ и услуг, оказываемых в рамках выполнения этого вида деятельности;
- расходы, связанные с командировками, относящимися к выполнению конкретных договоров с заказчиками.

Для признания выручки способом «по мере готовности» в Обществе выбран метод определения по доле понесённых на отчётную дату фактических расходов в расчётной величине общих расходов по договору в стоимостном измерителе. Выручка по договорам отражается в бухгалтерском учёте с использованием 46 счёта.

В случаях, когда финансовый результат исполнения договора на отчётную дату определить невозможно, но при этом у Общества есть полная уверенность, что расходы, понесённые при исполнении договора, будут возмещены, выручка признаётся в размере фактических затрат.

Доходы, расходы строительного подряда за 2018г.

Заказчик по договору	Объект	Сумма признанной в отчётном периоде выручки (без НДС), тыс. руб. с учетом корректировок доходов прошлых лет	Способ определения признанной выручки (без НДС), тыс. руб.	Сумма понесённых расходов в отчетном периоде, тыс. руб. с учетом корректировок расходов прошлых лет	Общая сумма признанных прибылей /убытков, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, тыс.руб.
Министерство энергетики Российской	ВЛ 500 кВ Кубанская-Вышестеблилевская	371 819,47	Выручка равна сумме понесенных расходов	200 088,96	171 730,51	-

Федерации	ВЛ 500 кВ Ростовская-Андреевская-Вышестеблиевская (Тамань)	4 006 271,28	Выручка равна сумме понесенных расходов	4 006 271,28	0,00	701 729,73
	ВЛ 330кВ Западно-Крымская-Севастополь	383 088,38	Выручка равна сумме понесенных расходов/определяется «по мере готовности»	326 328,73	56 759,65	223 291,10
	ИТОГО	4 761 179,13		4 532 688,97	228 490,16	925 020,83
АО "НИПИГазпереработка"	Западно-Сибирский комплекс глубокой переработки УВС	62 468,94	Выручка определяется «по мере готовности»	62 564,68	-95,73	-
	ИТОГО	62 468,94		62 564,68	-95,73	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	ПС 500кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская – Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская-Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская-Машзавод и ВЛ 220кВ Белобережская - Брянская	539 741,04	Выручка определяется «по мере готовности»	553 904,37	-14 163,33	41 195,33
	ИТОГО	539 741,04		553 904,37	-14 163,33	41 195,33
ООО «ЗапСиб Нефтехим»	ПС 500 кВ ЗапСиб(ПС 500/110кВ, Главные Понижающие Подстанции 110 кВ ГПП-1, ГПП-2	414 395,35	Выручка определяется «по мере готовности»	411 105,14	3 290,21	-
	ИТОГО	414 395,35		411 105,14	3 290,21	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	Создание электрической интеллектуальной сети 20 кВ инновационного центра «Сколково»	978 436,92	Выручка определяется «по мере готовности»	980 456,95	-2 020,03	1 263 087,46
	ИТОГО	978 436,92		980 456,95	-2 020,03	1 263 087,46
ПАО «ФСК ЕЭС»	ПС 220 кВ Томмот и расширения ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Нижний Курангах	1 458 787,78	Выручка равна сумме понесенных расходов	1 312 673,30	146 114,47	-

	ИТОГО	1 458 787,78		1 312 673,30	146 114,47	-
<i>ПАО «ФСК ЕЭС»</i>	Две ВЛ 220 кВ Призейская- Эльгауголь с ПС 220 кВ Эльгауголь, ПС 220 кВ А, ПС 220 кВ Б, расширение ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Призейская	1 999 135,72	Выручка определяется «по мере готовности»	1 927 854,10	71 281,61	473 347,82
	ИТОГО	1 999 135,72		1 927 854,10	71 281,61	473 347,82
<i>АО «ТГК-11»</i>	Техническое переворужение линии 220 кВ «Омская ТЭЦ-4- Восход»	8 288,94	Выручка определяется «по мере готовности»	8 250,98	37,95	-
	ИТОГО	8 288,94		8 250,98	37,95	-
<i>ПАО «ФСК ЕЭС»</i>	ВЛ 500 кВ Невинномыск - Моздок с расширением ПС 500 кВ Невинномыск и ПС 330 кВ Моздок (сооружение ОРУ 500 кВ) (на участке № 5: ПК1476+20 - ПК1669+49 (уг.53))	2 098 440,01		2 098 440,01	0,00	309 626,00
	ИТОГО	2 098 440,01		2 098 440,01	0,00	309 626,00
	Всего	12 320 873,83		11 887 938,51	432 935,32	2 087 256,61
<i>ООО "Ленэлектро- монтаж", ООО "УЭСК"</i>	ВЛ 500 кВ Кубанская- Вышестеблиевская	2 429,67	Выручка определяется «по мере готовности»	869,30	1 560,37	
<i>АО «Стройтранс- газ», ООО «Ленэлектромон- таж», ООО «ЮСС», ООО «СЭМ», ООО «Энергостройун- иверсал»</i>	ВЛ 500 кВ Ростовская- Андреевская- Вышестеблиев- ская (Тамань)	102 946,54	Выручка определяется «по мере готовности»	62 882,58	40 063,96	
<i>ООО «Уралэлектро- строй»</i>	ВЛ 330кВ Западно- Крымская- Севастополь	8 896,77	Выручка определяется «по мере готовности»	12 944,30	-4 047,52	
	ИТОГО	114 272,98		76 696,17	37 576,81	
<i>ООО «Росэнерго- проект», ООО«ВЛ Строй», ООО «Арго строй»,</i>	ПС 500кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская – Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская- Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская- Машзавод и ВЛ	34 908,33	Выручка определяется «по мере готовности»	37 554,45	-2 646,12	

ООО «Уралэлектро- строй»,	220кВ Белобережская - Брянская					
ЗАО «Роспроект»,						
ООО «Связь Проект Бизнес»,						
ООО «Геотрансинжи ниринг»						
	ИТОГО	34 908,33		37 554,45	-2 646,12	
ООО "Ленэлектро- монтаж",	ПС 500 кВ ЗапСиб(ПС 500/110кВ, Главные Понизительные Подстанции 110 кВ ГПП-1, ГПП-2	41 110,51	Выручка определяется «по мере готовности»	94 792,76	-53 682,25	
	ИТОГО	41 110,51		94 792,76	-53 682,25	
ООО «Электротехсет ьстрой»	Создание электрической интеллектуальной сети 20 кВ инновационного центра «Сколково»	48 016,82	Выручка определяется «по мере готовности»	45 653,90	2 362,93	
ООО «СИП- Энерго»						
ООО «ЭнергоСтрой»						
	ИТОГО	48 016,82		45 653,90	2 362,93	
ООО "Автобан- Тамань",	Две ВЛ 220 кВ Призейская- Эльгауголь с ПС 220 кВ Эльгауголь, ПС 220 кВ А, ПС 220 кВ Б, расширение ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Призейская	158 458,63	Выручка определяется «по мере готовности»	73 519,78	84 938,85	
ООО «Инкомнефте- ремонт»						
	ИТОГО	158 458,63		73 519,78	84 938,85	
АО «АК ЖДЯ»	ПС 220 кВ Томмот и расширения ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Нижний Куранах	54 321,60	Выручка равна сумме понесенных расходов	30 244,12	24 077,48	
	ИТОГО	54 321,60		30 244,12	24 077,48	
ООО «ЮСС», ООО «Вента- Строй», ООО «ПрофЭнерго», ООО «АВВ», РСФ «АРЭН- Стройцентр»	ВЛ 500 кВ Невинномыск - Моздок с расширением ПС 500 кВ Невинномыск и ПС 330 кВ Моздок (сооружение ОРУ 500 кВ) (на участке № 5: ПК1476+20 - ПК1669+49 (уг.53))	137 547,48	Выручка равна сумме понесенных расходов	4 015,45	133 532,03	
	ИТОГО	137 547,48		4 015,45	133 532,03	
ВСЕГО		588 636,35		362 476,64	226 159,72	

Доходы, расходы строительного подряда за 2017г.

Заказчик по договору	Объект	Сумма признанной в отчётном периоде выручки (без НДС), тыс. руб. с учетом корректировок доходов прошлых лет	Способ определения признанной выручки (без НДС), тыс. руб.	Сумма понесённых расходов в отчетном периоде, тыс. руб. с учетом корректировок расходов прошлых лет	Общая сумма признанных прибылей/убытков, тыс. руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, тыс. руб
Министерство энергетики Российской Федерации	ВЛ 220 кВ Кафа-Симферопольская	397 890,50	Выручка равна сумме понесенных расходов/определяется «по мере готовности»	375 745,15	22 145,35	
	ВЛ 500 кВ Кубанская-Вышестеблиевская	695 047,82	Выручка равна сумме понесенных расходов	695 047,82	0,00	
	Две 2-х цепные ВЛ 220 кВ Вышестеблиевская-Кафа	728 941,32	Выручка равна сумме понесенных расходов/определяется «по мере готовности»	663 737,90	65 203,42	
	Кабельный переход через Керченский пролив	656 323,36	Выручка определяется «по мере готовности»	745 503,18	(89 179,82)	
	ПС 220 кВ Кафа	458 454,85	Выручка равна сумме понесенных расходов/определяется «по мере готовности»	402 015,49	56 439,36	51 859,00
	ВЛ 500 кВ Ростовская-Андреевская-Вышестеблиевская (Тамань)	6 324 494,31	Выручка равна сумме понесенных расходов	6 324 494,31	0,00	2 845 239,98
	ВЛ 330кВ Западно-Крымская-Севастополь	1 840 922,36	Выручка равна сумме понесенных расходов/определяется «по мере готовности»	1 810 296,19	30 626,17	740 136,73
	ИТОГО	11 102 074,52			11 016 840,04	85 234,48

ООО «БЭСК»	ВЛ 220 кВ Харанорская ГРЭС – Бугдаинская	285 504,23	Выручка определяется «по мере готовности»	337 384,71	(51 880,48)	8 182,85
	ВЛ 220 кВ Бугдаинская – Быстринская	100 112,85	Выручка определяется «по мере готовности»	132 483,06	(32 370,21)	15 154,73
	ПС 220 кВ Быстринская	24 182,32	Выручка определяется «по мере готовности»	273 076,69	(248 894,37)	33 225,10
	РЭП в г. Борзя	53 357,62	Выручка определяется «по мере готовности»	73 336,26	(19 978,64)	19 182,07
	ВОЛС	(76 913,26)	Выручка определяется «по мере готовности»	10 904,49	(87 817,75)	29 855,17
	ОРУ 220 кВ Харанорская ГРЭС	31 587,58	Выручка равна сумме понесенных расходов/ определяется «по мере готовности»	40 429,11	(8 841,53)	35,56
	ИТОГО	417 831,34		867 614,32	(449 782,98)	105 635,48
АО "НИПИГазперераб отка"	Западно- Сибирский комплекс глубокой переработки УВС	180 902,49	Выручка определяется «по мере готовности»	160 988,70	19 913,79	
	ИТОГО	180 902,49		160 988,70	19 913,79	
ПАО «ФСК ЕЭС»	ПС 500кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская – Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская- Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская- Мапзавод и ВЛ 220кВ Белобережская - Брянская	1 342 744,79	Выручка определяется «по мере готовности»	1 345 401,61	(2 656,82)	189 874,39
	ИТОГО	1 342 744,79		1 345 401,61	(2 656,82)	189 874,39
ООО «ЗапСиб Нефтехим»	ПС 500 кВ ЗапСиб(ПС 500/110кВ, Главные Понизительные Подстанции 110 кВ ГПП-1, ГПП-2	2 490 029,00	Выручка определяется «по мере готовности»	2 496 839,70	(6 810,70)	73 686,60
	ИТОГО	2 490 029,00		2 496 839,70	(6 810,70)	73 686,60

ПАО «ФСК ЕЭС»	Создание электрической интеллектуальной сети 20 кВ инновационного центра «Сколково»	1 028 162,70	Выручка определяется «по мере готовности»	1 026 142,67	2 020,03	1 247 638,30
	ИТОГО	1 028 162,70		1 026 142,67	2 020,03	1 247 638,30
ПАО «ФСК ЕЭС»	ПС 220 кВ Томмот и расширения ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Нижний Куранах	2 362,09	Выручка равна сумме понесенных расходов	2 362,09	0,00	273 682,20
	ИТОГО	2 362,09		2 362,09	0,00	273 682,20
ПАО «ФСК ЕЭС»	Две ВЛ 220 кВ Призейская- Эльгауголь с ПС 220 кВ Эльгауголь, ПС 220 кВ А, ПС 220 кВ Б, расширение ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Призейская	148 646,76	Выручка определяется «по мере готовности»	144 354,90	4 291,86	576 280,24
	ИТОГО	148 646,76		144 354,90	4 291,86	576 280,24
АО «ТЭК-11»	Техническое переворужение линии 220 кВ «Омская ТЭЦ-4- Восход»	660,63	Выручка определяется «по мере готовности»	657,20	3,43	
	ИТОГО	660,63		657,20	3,43	
ВСЕГО		16 713 414,32		17 061 201,23	(347 786,91)	
ООО "Уралэлектро- строй"	ВЛ 220 кВ Кафа- Симферопольская	5 487,18	Выручка определяется «по мере готовности»	11 601,90	(6 114,72)	
ООО "Ленэлектро- монтаж", ООО "УЭСК»	ВЛ 500 кВ Кубанская- Вышестеблиевска я	15 258,65	Выручка определяется «по мере готовности»	11 216,65	4 042,00	
ООО "Ленэлектро- монтаж", ООО "Уралэлектро- строй"	Две 2-х цепные ВЛ 220 кВ Вышестеблиевская -Кафа	14 589,87	Выручка определяется «по мере готовности»	11 183,52	3 406,35	
ООО "Рубеж- РемСтрой"	Кабельный переход через Керченский пролив	25 094,63	Выручка определяется «по мере готовности»	19 372,96	5 721,67	
АО "Гидроэлектр- омонтаж"	ПС 220 кВ Кафа	5 442,17	Выручка определяется «по мере готовности»	5 644,34	(202,17)	
АО «Стройтрансгаз»	ВЛ 500 кВ Ростовская- Андреевская- Вышестеблиев ская (Тамань)	191 642,47	Выручка определяется «по мере готовности»	36 845,66	154 796,81	

АО «Стройтрансгаз»	ВЛ 330кВ Западно-Крымская-Севастополь	64 147,13	Выручка определяется «по мере готовности»	11 855,63	52 291,50	
	ИТОГО	321 662,1		107 720,66	213 941,442	
ООО «ЭПС-ИНЖИНИРИНГ», ЗАО «Роспроект»	ВЛ 220 кВ Харанорская ГРЭС – Бугдаинская	16 636,87	Выручка определяется «по мере готовности»	13 063,26	3 573,61	
ООО "Ленэлектромонтаж", ЗАО «Роспроект»	ВЛ 220 кВ Бугдаинская – Быстринская	8 142,27	Выручка определяется «по мере готовности»	3 938,14	4 204,13	
ООО «ЭПС-ИНЖИНИРИНГ», ЗАО «Роспроект»	ПС 220 кВ Быстринская	15 279,80	Выручка определяется «по мере готовности»	13 092,08	2 187,72	
ООО "Ленэлектромонтаж", ЗАО «Роспроект»	РЭП в г. Борзя	4 461,53	Выручка определяется «по мере готовности»	1 675,21	2 786,32	
ООО «ЭСК «Энергомост», ЗАО «Роспроект»	ВОЛС	489,63	Выручка определяется «по мере готовности»	636,96	(147,33)	
ЗАО «Роспроект»	ОРУ 220 кВ Харанорская ГРЭС	270,49	Выручка определяется «по мере готовности»	3 265,35	(2 994,86)	
	ИТОГО	45 280,59		35 671,00	9 609,59	
ООО «Росэнергопроект», ООО «ВЛ Строй», ООО «Арго строй», ООО «Уралэлектрострой», ЗАО «Роспроект», ООО «Связь Проект Бизнес», ООО «Геотрансинжиниринг»	ПС 500кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская – Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская-Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская-Машзавод и ВЛ 220кВ Белобережская - Брянская	128 587,93	Выручка определяется «по мере готовности»	41 954,66	86 633,27	
	ИТОГО	128 587,93		41 954,66	86 633,27	
ООО "Ленэлектромонтаж",	ПС 500 кВ ЗапСиб(ПС 500/110кВ, Главные Подстанции 110 кВ ГПП-1, ГПП-2	216 654,42	Выручка определяется «по мере готовности»	81 330,24	135 324,18	
	ИТОГО	216 654,42		81 330,24	135 324,18	

ООО «Электротехсеть строй» ООО «СИП- Энерго» ООО «ЭнергоСтрой»	Создание электрической интеллектуальной сети 20 кВ инновационного центра «Сколково»	50 304,10	Выручка определяется «по мере готовности»	21 281,85	29 022,25	
	ИТОГО	50 304,10		21 281,85	29 022,25	
ООО "Автобан- Тамань", ООО «Инкомнефте- ремонт»	Две ВЛ 220 кВ Призейская- Эльгауголь с ПС 220 кВ Эльгауголь, ПС 220 кВ А, ПС 220 кВ Б, расширение ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Призейская	18 044,36	Выручка определяется «по мере готовности»	4 506,70	13 537,66	
	ИТОГО	18 044,36		4 506,70	13 537,66	
АО «АК ЖДЯ»	ПС 220 кВ Томмот и расширения ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Нижний Куранах	2 797,73	Выручка равна сумме понесенных расходов	2 797,73	0,00	
	ИТОГО	2 797,73		2 797,73	0,00	
ВСЕГО		783 331,23		295 262,84	488 068,39	6 104 032,92

15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 12 месяцев 2018 года составляют:

Тип дохода	2018, тыс. руб.	2017, тыс. руб.
Доходы в виде сумм восстановленных резервов	65 329,3	-
Доходы от реализации ТМЦ	128 119,8	21,9
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	642,7	3 757,2
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	-	2,0
Доходы прошлых лет, выявленные в отчётном периоде	216 201,1	990 253,1
Прочие доходы	10 860,7	19 803,1
Итого:	421 153,6	1 013 837,3

Прочие расходы за 12 месяцев 2018 года составляют:

Тип расхода	2018, тыс. руб.	2017, тыс. руб.
Расходы на корпоративные мероприятия	1 638,2	48,4

Выплаты социального характера	6 498,4	4 342,8
Услуги банков	2 246,3	764,2
Единовременные пособия к выходу на пенсию	592,0	173,5
Расходы по оплате квартир для работников	3 477,7	836,0
Единовременные выплаты к юбилейным датам	760,6	1 705,8
Пени и прочие санкции	579,1	592,5
Материальная помощь	1 387,3	817,6
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	365 412,5	-
Расходы на реализацию (выбытие) ТМЦ	105 609,6	126,1
Судебные расходы	947,4	39,0
Плата за банковскую гарантию	-	-
Убытки прошлых периодов	187 595,7	1 362 778,9
Плата за банковскую гарантию	687,3	
Прочие	25 161,2	13 172,2
Итого:	702 593,3	1 398 323,8

16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров, владельцев обыкновенных акций. Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана согласно Методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденным приказом Минфина России от 21.03.2000 № 29н (отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года).

В течение года увеличение уставного капитала не производилось.

Показатель	2018 г., тыс. руб.	2017г., тыс. руб.
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	-39 404	286 229
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	833 000	833 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	-0,0473	0,3436

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг, не имеет договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, следовательно, разводненная прибыль (убыток) на акцию равна базовой прибыли (убытку) на акцию.

17. Информация об имуществе и обязательствах, учтенных на забалансовых счетах

Название	Стоимость на 31.12.2018, тыс. руб.
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	225,3
Объекты, находящиеся в процессе демонтажа	499,1
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6 436,4
Произв. и хоз. инвентарь в эксплуатации	726,4

Оборудование, принятое в монтаж	1 248 582,8
Арендованные ОС	6 433,4
Арендованные помещения	345 354,9
Обеспечение обязательств выданные	237 940,3
Обеспечение обязательств полученные (банковские гарантии)	3 389 986,4
Обеспечение обязательств полученные (обеспечительные платежи)	20 915,1
Итого:	5 257 100,1

Расшифровка арендованных помещений представлена во втором разделе пояснительной записки «Основные средства». Расшифровка банковских гарантий, полученных Обществом под исполнение обязательств в соответствии с договорами, полученные Обществом обязательства и платежи представлена в 20 разделе данной пояснительной записки.

18. Стратегические риски и предложения по их преодолению

АО «ЦИУС ЕЭС» признает наличие рисков, с которыми Общество столкнулось в ежедневной работе, а также может столкнуться при планировании будущего развития. □

Риски, обусловленные деятельностью поставщиков и подрядчиков.

Риск: Недостаток квалифицированных подрядчиков и поставщиков высокотехнологичного оборудования может привести к дефициту услуг и оборудования, необходимых для реализации инвестиционной программы.

Минимизация этого риска предполагает: постоянное взаимодействие с поставщиками и подрядчиками по вопросам потребностей в продукции и услугах (согласование планов, информирование о потребностях), комплекс мероприятий по типизации применяемых технологических решений и аттестации оборудования новых поставщиков.

Риски, обусловленные сокращением инвестиционной программы ПАО «ФСК ЕЭС».

Риск: Сокращение финансирования инвестиционной программы ПАО «ФСК ЕЭС».

Минимизация этого риска предполагает расширение круга потенциальных заказчиков, а также поиск и внедрение инновационных технологий. ПАО «ЦИУС ЕЭС» допускает возможность участия во внешних заказах по согласованию с ПАО «ФСК ЕЭС».

Риск: Увеличение расходов, связанных с консервацией объектов, находящихся в стадии строительства/реконструкции.

Минимизация этого риска предполагает усиление контроля за организацией и своевременностью проведения мероприятий, связанных с консервацией строящихся/реконструируемых объектов во избежание потерь от отсутствия необходимых условий для сохранения работоспособности завезенного и смонтированного на объектах оборудования (в том числе условий хранения), оставления объектов без охраны и др. факторов.

Риски, обусловленные сокращением численности персонала и недостатком квалифицированных кадров.

Риск: Сокращение численности персонала может привести к снижению эффективности труда персонала, и, как следствие, снижению темпа реализации инвестиционной программы

Минимизация этого риска предполагает создание среды, обеспечивающей эффективное использование трудовых ресурсов, улучшение условий труда,

совершенствование системы материального стимулирования и нормирования труда, совершенствование производственных процессов, повышение степени автоматизации работ, создание условий для реализации потенциала каждого работника, обеспечение социальной защищенности работников.

Риск: Недостаток квалифицированных кадров может привести к снижению темпа реализации инвестиционной программы.

Минимизация этого риска предполагает формирование и развитие эффективной системы обучения работников Общества.

19. Связанные стороны

Общество входит в состав группы взаимосвязанных организаций по производству и продаже электрической и тепловой энергии в Российской Федерации (далее - Группа). Головной организацией Группы является ПАО «ФСК ЕЭС». Список предприятий, входящих в состав Группы, размещен на сайте ПАО «ФСК ЕЭС»: www.fsk-ees.ru. Состав членов Совета директоров Общества раскрывается в разделе 1 настоящей Пояснительной записки.

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) к годовой отчетности АО "ЦИУС ЕЭС":

1.1.:

1.1.1: Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) АО "ЦИУС ЕЭС" на 31.12.2018:

№ п/п	Связанные стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Операции со связанными сторонами	Объем операций в натуральных показателях	Стоимостная оценка результатов операции (руб.)	дебиторская задолженность на 31.12.2018	кредиторская задолженность на 31.12.2018	форма расчета по операции	условия и срок осуществления (завершения) расчета по операции
1.	ПАО «ФСК ЕЭС»	Учредитель	Продажа услуг (выполнение функций заказчика-застройщика)	1 договор	34 200 000,00	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
			Продажа услуг (выполнение функций технического заказчика)	1 договор	1 802 779 346,20	120 392 768,27	безналичная	в соответствии с условиями договора	
			Выполнение незавершенных работ по разработке ГД, выполнению СМР, ПНР и поставке МТРИО 1-й очереди строительства по титулу: «Строительство ПС 500 кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская-Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская-Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская-Машавод и ВЛ 220 кВ Белобережская-Брянская»	1 договор	49 395 559,09	165 867 938,20	безналичная	в соответствии с условиями договора	
		Выполнение комплекса работ по титулу: «Создание интеллектуальной распределительной сети 20/0,4 кВ на территории инновационного центра «Сколково 2 этап»	1 договор	1 518 857 312,94	509 047 056,81	1 263 087 457,18	безналичная	в соответствии с условиями договора	

				1 договор	1 773 712 831,96	789 327 920,43	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
<p>Разработка РД, выполнение СМР, ПНР с поставкой оборудования в объеме всех незавершенных работ по титулу: «Строительство ВЛ 220 кВ Нерюнгринская ГРЭС-Нижний Куранак-Томмот-Майя с ПС 220 кВ Томмот и ПС 220 кВ Майя»</p>									
				1 договор	2 434 843 454,09	312 856 050,75	473 347 816,69	безналичная	в соответствии с условиями договора
<p>Разработка РД, выполнение СМР, ПНР с поставкой оборудования в объеме всех незавершенных работ по титулу: «Две ВЛ 220 кВ Призейская-Эльгаутоль с ПС 220 кВ Эльгаутоль, ПС 220 кВ А, ПС 220 кВ Б, расширение ОРУ 220 кВ ПС 220 кВ Призейская»</p>									
				1 договор	644 850 840,32	257 884 039,30	41 195 330,10	безналичная	в соответствии с условиями договора
<p>Выполнение работ по 2-й очереди строительства по титулу: «Строительство ПС 500 кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская-Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская-Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская-Машзавод и ВЛ 220 кВ Белобережская-Брянская»</p>									
				1 договор	28 015 593,68	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
<p>Договор о порядке взаимодействия ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «ЦПУС ЕЭС» при проведении контроля на объектах транзита электроэнергии «Усть-Кут-Пеледуй»</p>									
				1 договор	347 199 000,83	243 039 300,58	16 272 834,51	безналичная	в соответствии с условиями договора
<p>Выполнение работ (СМНР, оборудование) по инвестиционному проекту: ВЛ 500 кВ Невинномысск-Моздок с расширением ПС 500 кВ Невинномысск и ПС 330 кВ Моздок (сооружение ОРУ 500 кВ) (на участке №5: ПК1476+20-ПК1669+49 (уг.53))</p>									
				1 договор	328 346 282,23	143 985 347,35	60 903 727,31	безналичная	в соответствии с условиями договора
<p>Выполнение работ (СМНР, оборудование) по инвестиционному проекту: ВЛ 500 кВ Невинномысск-Моздок с расширением ПС 500 кВ Невинномысск и ПС 330 кВ Моздок (сооружение ОРУ 500 кВ)</p>									

			1 договор	1 308 634,40	---	1 308 634,40	безналичная	в соответствии с условиями договора
			1 договор	13 935 040,38	--	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
			1 договор	4 378,89	---	---		в соответствии с условиями договора
			1 договор	19 164,19	---	---		в соответствии с условиями договора
			1 договор	157 158,00	---	13 096,50	безналичная	в соответствии с условиями договора
			1 договор	571 571,04	---	47 630,92	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Аренда недвижимого имущества	1 договор	3 247 564,44	---	270 630,37	безналичная	в соответствии с условиями договора
			1 договор	840 086,66	---	61 726,93	безналичная	в соответствии с условиями договора
			1 договор	53 661 572,51	---	1 870 317,73	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Аренда имущества (движимое и недвижимое имущество)	1 договор	2 920 267,55		51 777,40	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Аренда движимого имущества	1 договор	2 429 048,88	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Договор займа	1 договор	4 953 906 544,56	---	2 095 222 262,60	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Образовательные услуги по проведению обучения по очно-заочной форме	1 договор	22 003,70	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Обеспечительный платеж	1 договор	169 957 381,50	169 957 381,50	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Дивиденды	Устав АО «ЦИУС ЕЭС»	36 163 255,10	---	36 163 255,10	безналичная	Решение ГОСА (Выписка №1559/1/4 из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС»)
		Штраф	1 договор	100 000,00	---	---	безналичная	Возмещение расходов ПАО «ФСК ЕЭС» (Постановление 34-10С от 03.05.2018)
		Услуги связи	1 договор	2 313 749,48	---	263 529,79	безналичная	в соответствии с условиями договора
		Услуги связи	1 договор	524 633,71	---	53 532,76	безналичная	в соответствии с условиями договора
2.	АО «МУС Энергетики» (Акционерное	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК						

	общество «Московский узел связи энергетиков»	ЕЭС»	Услуги связи	1 договор	988 509,60	---	76 039,20	безналичная	
			Услуги связи	1 договор	89 166,21	---	---	безналичная	
3.	АО «Читатехэнерго»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. обслуживание	1 договор	76 800,00	---	6 400,00	безналичная	В соответствии с условиями договора
4.	АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Подключение к автоматизированной системе «КИСУ-Закупки», техническая поддержка и обслуживание	1 договор	1 150 875,00	---	94 875,00	безналичная	В соответствии с условиями договора
			Тех. обслуживание оргтехники	1 договор	140 812,94	---	---	безналичная	
			Услуги информационных инфраструктурных сервисов	1 договор	9 850 136,14	---	801 647,16	безналичная	
5.	ООО «АйТи Энерджи Сервис»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Оказание услуг по проведению пуско-наладочных работ системы резервного копирования (ЦИУС Центра)	1 договор	39 900,00	---	---	безналичная	В соответствии с условиями договора
			Обслуживание информационно-вычислительной инфраструктуры, информационно-вычислительных сервисов центра обработки данных и по системно-тех.обслуживанию автоматизированных раб.мест (ЦИУС Центра)	1 договор	1 464 036,33	---	195 641,64	безналичная	
6.	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Аренда нежилого помещения	1 договор	1 547 700,00	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
			Аренда нежилого помещения	1 договор	541 896,00	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
			Аренда нежилого помещения	1 договор	6 268 788,00	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
			Аренда нежилого помещения	1 договор	32 022,76	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
7.	АО «НПЦ ФСК ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Разработка рабочей документации на ПС 500/110кВ, ГПП-1, ГПП-2 и кабельные эстакады 110 кВ по объекту «Западно-Сибирский комплекс глубокой переработки углеводородного сырья (УВС) в	1 договор	1 132 363,70	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора

1.1.2: Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) АО "ЦИУС ЕЭС" на 31.12.2017:

№ п/п	Связанные стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Операции со связанными сторонами	Объем операции в натуральных показателях	Стоимостная оценка результатов операции (руб.)	Дебиторская задолженность на 31.12.2016г.	Кредиторская задолженность на 31.12.2016г.	форма расчета по операции	условия и срок осуществления (завершения) расчета по операции
1.	ПАО «ФСК ЕЭС»	Учредитель	Продажа услуг (выполнение функций заказчика-застройщика)	1 договор	1 915 730 000,00	187 226 666,66	-	безналичная	в соответствии с договорами
			Выполнение незавершенных работ по разработке РД, выполнению СМР, ПНР и поставке МТР'ю 1-й очереди строительства по титулу: «Строительство ПС 500 кВ Белобережская с заходами ВЛ 500 кВ Новобрянская-Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская-Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская-Мапзавод и ВЛ 220 кВ Белобережская-Брянская»	1 договор	684 949 544,28	214 139 392,70	-	безналичная	в соответствии с договорами
			Выполнение комплекса работ по титулу: «Создание интеллектуальной распределительной сети 20/0,4 кВ на территории инновационного центра «Сколково 2 этап»	1 договор	3 272 877 248,33	616 499 728,26	1 247 638 304,46	безналичная	в соответствии с договорами
			Выполнение инспекционного контроля качества выполнения СМР проекта «Расширение пропускной способности трубопроводной системы «Восточная Сибирь-Тихий океан» на участке ГНПС «Гайшет» - НПС «Сковородино» до 80 млн. тонн в год»	1 договор	14 007 796,84	-	-	безналичная	в соответствии с договорами
			Разработка РД, выполнение СМР, ПНР с поставкой оборудования в объеме всех незавершенных работ по титулу: «Строительство ВЛ 220 кВ Нерюнгринская ГРЭС-Нижний Куранах-Томмот-Майя с ПС 220 кВ Томмот и ПС 220 кВ Майя»	1 договор	2 787 270,92	1 951 089,64	273 682 202,25	безналичная	в соответствии с договорами

							1 договор	175 403 180,34	122 782 226,24	576 280 237,01	безналичная	в соответствии с договорами
							1 договор	1 049 479 942,09	101 314 907,93	189 874 328,77	безналичная	в соответствии с договорами
							1 договор	1 786 466,88	-	-	безналичная	последующая оплата
							1 договор	11 377 236,21	-	1 216 644,78	безналичная	последующая оплата
							1 договор	647 891,28	-	53 990,94	безналичная	последующая оплата
							1 договор	20 050 783,70	-	509 401,12	безналичная	последующая оплата
							1 договор	1 082 206,20	-	90 183,85	безналичная	последующая оплата
							1 договор	10 682,42	-	-	безналичная	последующая оплата
							1 договор	39 730,44	-	3 310,87	безналичная	последующая оплата
							1 договор	173 880,00	-	14 490,00	безналичная	последующая оплата
							1 договор	19 456 741,82	-	-	безналичная	последующая оплата
							1 договор	157 158,00	-	13 096,50	безналичная	последующая оплата
							1 договор	584 733,96	-	47 630,92	безналичная	последующая оплата
							1 договор	3 247 564,44	-	270 630,37	безналичная	последующая оплата
							1 договор	39 417 588,54	-	5 118 475,20	безналичная	последующая оплата
							1 договор	2 429 048,88	-	-	безналичная	последующая оплата
							1 договор	9 759 402 336,74	-	2 170 491 909,73	безналичная	в соответствии с договором
							1 договор	-	-	156 388 835,80	безналичная	в соответствии с договором

2.	АО «МУС Энергетики» (Акционерное общество «Московский узел связи энергетика»)	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Услуги связи	1 договор	2 690 368,85	-	217 514,34	безналичная	последующая оплата
			Услуги связи	1 договор	489 729,37	-	41 383,19	безналичная	
			Услуги связи	1 договор	912 470,40	-	76 039,20	безналичная	
			Услуги связи	1 договор	131 907,37	-	20 900,44	безналичная	
3.	АО «Читагээнерго»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. обслуживание	1 договор	76 800,00	-	12 800,00	безналичная	последующая оплата
			Услуги по организации и аренде канала связи	1 договор	126 540,00	-	-	безналичная	
4.	АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. поддержка системы	1 договор	1 113 750,00	-	90 750,00	безналичная	последующая оплата
			Тех. обслуживание оргтехники	1 договор	93 368,68	-	-	безналичная	
5.	ООО «АЙТи Энерджи Сервис»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. обслуживание оргтехники	1 договор	473 923,40	-	47 392,34	безналичная	
			Услуги информационных инфраструктурных сервисов	1 договор	1 633 302,90	-	-	безналичная	
			Услуги информационных инфраструктурных сервисов	1 договор	817 642,55	-	-	безналичная	
			Услуги информационных инфраструктурных сервисов	1 договор	1 048 308,46	-	87 368,38	безналичная	
			Услуги информационных инфраструктурных сервисов	1 договор	8 679 638,68	-	862 260,22	безналичная	
6.	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Аренда нежилого помещения	1 договор	1 426 447,13	-	189 390,00	безналичная	последующая оплата
			Аренда нежилого помещения	1 договор	1 774 160,00	-	-	безналичная	
7.	АО «НПЦ ФСК ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Аренда нежилого помещения	1 договор	3 837 760,00	-	-	безналичная	последующая оплата
			Разработка РД на ПС 500/110 кВ, ГПП-1, ГПП-2 и кабельные эстакады 110 кВ по объекту «Западно-Сибирский комплекс глубокой переработки углеводородного сырья (УВС) в полиолефины мощностью 2,0 млн. тонн в год с соответствующими объектами общезаводского хозяйства (ОЗХ)»	1 договор	161 500 000,00	-	9 317 563,20	безналичная	последующая оплата
			Выполнение работ по разработке РД для строительства объектов общезаводского хозяйства (ОЗХ)	1 договор	2 737 007,70	-	2 737 007,70	безналичная	последующая оплата

8.	АО «Электроэнергосервис ЕНЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Договор на поставку оборудования	1 договор	-	3 066 156,65	безналичная	последующая оплата
----	-------------------------------------	--	----------------------------------	-----------	---	--------------	-------------	--------------------

1.2. Выплаты основному управленческому персоналу организации:

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

- Генеральный директор;
- Первые заместители Генерального директора;
- Заместители Генерального директора;
- Заместитель главного инженера;
- Директора;
- Директора филиалов;
- Члены совета директоров.

Тыс. руб.

Период	Оплата труда			Прочее (сумма с НДФЛ)				Налоги	
	Вид начисления (сумма с НДФЛ)	Сумма		Страховая премия	Вознаграж дение членам совета директоро в	Компенси я при увольнении	Страховые взносы	НДФЛ	
		отпуск	оплата труда						
2018	7 973,7	113 534,1	121 507,8	-	4 842,9	11 975,8	25 461,8	17 113	
2017	6 237,6	97 608,4	103 846,0	125,1	3 915,6	2 351,4	21 243,8	13 034,1	
Итого:									

Взносы в Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики по добровольному страхованию сотрудников Общества в течение 2018 года составили 12 623,9 тыс. руб. Задолженность Общества перед Негосударственным пенсионным фондом электроэнергетики по состоянию на 31.12.18г. отсутствует.

20. Обеспечение обязательств.

По строке 5800 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах на конец отчётного года отражены банковские гарантии, полученные Обществом под исполнение обязательств в соответствии с договорами, а также обеспечения обязательств и платежей.

Получено Обществом банковских гарантий, как Бенефициаром от:

- БАНК ВТБ (ПАО) на сумму	497 781,1 тыс. руб.,
- БАНК ВТБ – 24 (ПАО) на сумму	12 893,2 тыс. руб.,
- ПАО «Сбербанк России» на сумму	996 204,8 тыс. руб.,
- ПАО «БИНБАНК» на сумму	172 626,1 тыс. руб.,
- ПАО Банк «ФК Открытие» на сумму	3 265,1 тыс. руб.,
- ПАО «Совкомбанк» на сумму	115 519,0 тыс. руб.,
- ПАО КБ «Восточный экспресс банк» на сумму	677 423,1 тыс. руб.,
- ЮниКредит Банк (АО) на сумму	29 547,4 тыс. руб.,
- АО «НК Банк» на сумму	42 974,6 тыс. руб.,
- КБ «Русский Ипотечный Банк» (ООО) на сумму	328 209,9 тыс. руб.
- ПАО «ОФК Банк» на сумму	110 187,7 тыс. руб.
- АКБ «РосЕвроБанк» (АО) на сумму	53 850,0 тыс. руб.,
- ПАО «БАНК ЗЕНИТ» на сумму	18 135,9 тыс. руб.,
- ПАО «АК БАРС» БАНК» на сумму	10 962,4 тыс. руб.,
- ПАО КБ «Восточный экспресс банк» на сумму	299 981,9 тыс. руб.,
- ГПБ (АО) на сумму	17 077,4 тыс. руб.,
- ПАО «БАНК УРАЛСИБ» на сумму	2 437,0 тыс. руб.,
- АО «Райффанзенбанк» на сумму	206,5 тыс. руб.,
- АКБ «Абсолют банк» (ПАО) на сумму	703,3 тыс. руб.

Итого банковских гарантий **3 389 986,4 тыс. руб.**

Получено Обществом обязательств и платежей от:

- АО «Гидроэлектромонтаж» на сумму	669,2 тыс. руб.,
- ЗАО «ФЕНИКС-88» на сумму	41,6 тыс. руб.,
- ЗАО «МАКС» на сумму	723,6 тыс. руб.,
- ОАО «АльфаСтрахование» на сумму	723,6 тыс. руб.,
- ООО «Атомэнергопроект» на сумму	267,2 тыс. руб.,
- ООО «Динамика-Центр» на сумму	278,0 тыс. руб.,
- ООО «Инженерное Бюро» на сумму	3 808,0 тыс. руб.
- ООО «Инженерный центр «Энергия» на сумму	120,5 тыс. руб.,
- ООО «ОЭНТ – ЦЕНТР» на сумму	7 795,1 тыс. руб.,
- ООО «Уралэлектрострой» на сумму	1 510,8 тыс. руб.,
- ООО «Эйч Сервис» на сумму	625,1 тыс. руб.,
- ООО «Юнител Инжиниринг» на сумму	3 628,8 тыс. руб.,
- Страхование акционерное общество «ВСК» на сумму	723,7 тыс. руб.

Итого обязательств и платежей получено **20 915,2тыс. руб.**

Выдано Обществом обязательств и платежей от:

- ООО «РТС-Тендер» на сумму	67 982,9 тыс. руб.,
- ПАО «ФСК ЕЭС» на сумму	169 957,4 тыс. руб.

Итого обязательств и платежей выдано 237 940,3 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018, 2017 и 2016 г. организация не выдавала и не имеет имущества, переданного в залог.

21. Оценочные обязательства и условные обязательства**Условные обязательства**

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности, однако на данный момент такой информации не имеется.

В соответствии с договором на выполнение функций заказчика-застройщика № Ц/01 от 01.04.2008 с ПАО «ФСК ЕЭС» (Заказчик) предусмотрены гарантийные обязательства на срок не менее установленного Заданием на строительство. Согласно п.5.5.10 договора № Ц/01 послегарантийное обслуживание объекта или пускового комплекса производится на основании отдельного договора. Договоры заключаются непосредственно с подрядными организациями, в соответствии с которыми ответственность за гарантию качества несет непосредственно подрядчик, а не агент АО «ЦИУС ЕЭС». По договору на выполнение функций технического заказчика от 01.03.2018 № Ц/02 между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «ЦИУС ЕЭС» Согласно п. 5.8.7 технический заказчик организует устранение дефектов за счёт средств Подрядчика, Исполнителя, Поставщика или иного лица, обязанного осуществлять гарантийное обслуживание Объекта, с учётом условий, заключённых с ними договоров. Кроме того, в соответствии с разделом «Страхование» договоров подряда, подрядные организации обеспечивают страхование гарантийных обязательств на период, равный гарантийному сроку.

Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2018г. по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» Обществом отражено оценочное обязательство по оплате ежегодных (основных и дополнительных) отпусков, которое составляет 76 121,8 тыс. руб., а также оценочное обязательство под вознаграждения, которое составляет 186 837,3 тыс. руб. Всего 262 959,2 тыс. руб.

22. Корректировки сопоставимых показателей

В отчётности за 2018год Общество произвело корректировку сопоставимых показателей за 2017 и 2016 годы в связи с выделением долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности:

Показатель строки	Код строки	2017		2016	
		Было на 31.12.2017	Стало на 31.12.2017	Было на 31.12.2017	Стало на 31.12.2017
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	7 203 232	7 203 232	8 051 660	8 051 660
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	-	1 700 377	-	1 269 096
покупатели и заказчики	1232	-	844 466	-	134 064
авансы выданные	1233	-	855 911	-	1 135 032
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1235	7 203 232	5 502 855	8 051 660	6 782 564
покупатели и заказчики	1236	2 527 368	1 682 902	2 178 560	2 044 496
авансы выданные	1237	3 578 941	2 733 030	4 480 704	3 345 672
Прочие обязательства	1450	-	2 400 095	-	1 763 985
ИТОГО по разделу IV	1400	-	2 400 095	-	1 763 985
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	11 799 946	9 399 851	13 024 319	11 260 334
поставщики и подрядчики	1521	4 405 429	2 983 629	3 417 054	2 561 536
авансы полученные	1525	6 104 033	5 129 546	7 355 571	6 447 103
прочие кредиторы	1526	404 158	400 350	967 228	967 229

Общество, в целях сопоставимости показателей за аналогичный период предыдущего отчетного периода, произвело корректировку показателей прочих поступлений и прочих платежей за 2017 год в Отчете о движении денежных средств за 2018 год в части свернутого отражения денежных потоков по обеспечением обязательств и платежей полученных и возвращенных в рамках конкурсных (закупочных) процедур.

Показатель строки	Код строки	2017 год	
		Было на 31.12.2017	Стало на 31.12.2017
Поступления - всего	4110	23 997 692	23 973 007
Прочие поступления	4119	251 779	227 094
Платежи - всего	4120	(24 541 900)	(24 517 215)
Прочие платежи	4129	1 077 331	1 052 646

23. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь.

24. Целевое финансирование

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала целевое финансирование

25. Информация об участии в совместной деятельности

Договоры о совместной деятельности в отчетном периоде не заключались.

26. События после отчетной даты

События, которые имеют место в период между отчетной датой (31.12.2018г.) и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год и могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности, по оценке Общества отсутствуют.

27. Непрерывность деятельность

По состоянию на 31.12.2018г. чистые активы общества превышают величину уставного капитала и составляют 990 916 тыс. руб.

В планы АО «ЦИУС ЕЭС» на 2018 г. входит дальнейшее развитие компетенций в области генподрядного строительства и заключение новых контрактов как с ПАО «ФСК ЕЭС», так и с прочими заказчиками, что также будет способствовать улучшению финансового состояния компании.

Общество в обозримом будущем прекращение деятельности не планирует.

Заместитель генерального
директора по экономике
и инвестициям

Главный бухгалтер

«30 » января 2019 года



А.В. Житков

С.Ю. Пузенко