



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
Акционерного общества «Центр инжиниринга и управления
строительством Единой энергетической системы»
за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «ЦИУС ЕЭС»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности «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 2019 года;

- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ 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, отвечающие 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 оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- 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 № ОБ/10719/20-ФЗ-32
от 01.07.2019 сроком до 30.06.2020



И.В. Шестаков

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 Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«14» февраля 2020 г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2019 года

Организация АО "ЦИУС ЕЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности **Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество/Частная собственность**

Единица измерения: **Тысяч рублей**

Местонахождение (адрес) **117630, Москва, ул. Академика Челомея, д.5А**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **ООО "ФинЭкспертиза"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Форма № 1 по ОКУД _____
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710001		
2019	12	31
84203613		
7728645409		
42.22		
12247	16	
384		

ИНН _____
ОГРН/ _____
ОГРНИП _____

7708096662
12006017998

Пояснения	АКТИВ	Код показателя	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017
			года	года	года
	1	2	3	4	5
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	-	4	28
	товарные знаки, знаки обслуживания	1111	-	4	28
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства, в том числе:	1130	28 454	29 970	20 468
	земельные участки и объекты природопользования	1131	-	-	-
	здания, машины и оборудование, сооружения	1132	22 100	23 057	15 581
	другие виды основных средств	1133	6 354	6 913	4 887
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	251 892	139 575	220 996
4	Прочие внеоборотные активы, в том числе:	1170	9 695	14 932	18 054
	оборудование к установке	1171	-	-	-
	вложения во внеоборотные активы	1172	-	-	-
	прочие внеоборотные активы (расходы будущих периодов свыше 12 месяцев)	1173	9 695	14 932	18 054
	ИТОГО по разделу I	1100	290 041	184 481	259 546
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы, в том числе:	1210	420 529	211 797	1 535 894
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	351 905	142 780	1 471 352
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	68 624	69 017	64 542
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	337	2 559
5	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	4 100 040	8 701 773	7 203 232
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	191 508	385 758	1 700 377
	покупатели и заказчики	1232	191 508	385 758	844 466
	авансы выданные	1233	-	-	855 911
	прочие дебиторы	1234	-	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1235	3 908 532	8 316 015	5 502 855
	покупатели и заказчики	1236	1 557 551	3 629 798	1 682 902
	авансы выданные	1237	1 743 250	2 892 215	2 723 030
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1238	-	1 029 344	19 820
	прочие дебиторы	1239	607 731	764 658	1 077 103
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 424 444	2 866 457	6 260 038
	Прочие оборотные активы (расходы будущих периодов менее 12 месяцев)	1260	3 214	2 517	2 465
	ИТОГО по разделу II	1200	7 948 227	11 782 881	15 004 188
	БАЛАНС	1600	8 238 268	11 967 362	15 263 734

	ПАССИВ	Код показателя	на 31 декабря 2019 года	на 31 декабря 2018 года	на 31 декабря 2017 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	41 650	38 013
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(729 159)	116 266	195 471
	Непокрытый убыток прошлых лет	1371	-	-	(90 758)
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1372	116 266	155 670	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1373	-	-	286 229
	Непокрытый убыток отчетного года	1374	(845 425)	(39 404)	-
	ИТОГО по разделу III	1300	145 491	990 916	1 066 484
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1440	1 156 522	1 483 811	2 400 095
	ИТОГО по разделу IV	1400	1 156 522	1 483 811	2 400 095
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	2 095 222	2 170 492
	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	6 598 671	7 134 454	9 399 851
	поставщики и подрядчики	1521	2 580 272	3 474 479	2 983 629
	задолженность перед персоналом организации	1522	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1524	523 954	8 422	436 661
	авансы полученные	1525	2 092 400	3 117 913	5 129 546
	прочие кредиторы	1526	684 616	364 923	400 350
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1527	-	36 163	-
	задолженность перед заказчиками	1528	717 429	132 554	449 665
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства, в том числе:	1540	337 584	262 959	226 812
	резерв для оплаты отпусков (краткосрочные обязательства)	1541	83 889	76 122	62 667
	резерв для оплаты вознаграждения (краткосрочные обязательства)	1542	144 911	186 837	164 145
	оценочное обязательство по судебным спорам	1543	108 784	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	6 936 255	9 492 635	11 797 155
	БАЛАНС	1700	8 238 268	11 967 362	15 263 734

Руководитель


(подпись)

Житков А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер




(подпись)

Пузенко С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 "

января

2020 г.

Отчет о финансовых результатах

на 31 декабря 2019 года

КОДЫ

	Форма № 2 по ОКУД	0710002		
	Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
Организация АО "ЦИУС ЕЭС"	по ОКПО	84203613		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728645409		
Вид деятельности	по ОКВЭД 2	42.22		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
Акционерное общество \ Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	Тысяч рублей			

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	8 440 212	15 219 541
	услуги Технического заказчика	2111	1 707 750	1 534 279
	выполнение работ связанных со строительством на сторону	2112	5 850 339	12 391 098
	Реализация товаров	2113	474 758	695 427
	Прочая деятельность	2114	407 365	598 737
6	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе:	2120	(7 524 344)	(14 149 882)
	услуги Технического заказчика	2121	(1 169 545)	(1 159 321)
	выполнение работ связанных со строительством на сторону	2122	(5 724 305)	(12 005 465)
	Реализация товаров	2123	(450 938)	(651 893)
	Прочая деятельность	2124	(179 556)	(333 203)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	915 868	1 069 659
	Коммерческие расходы	2210		
6	Управленческие расходы	2220	(768 676)	(748 262)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	147 192	321 397
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	48 469	139 091
	Проценты к уплате	2330	(58 132)	(136 337)
	Прочие доходы	2340	2 529 051	421 154
	Прочие расходы	2350	(3 288 432)	(702 594)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(621 852)	42 711
	Текущий налог на прибыль	2410	(327 387)	-
	<i>в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2421	(333 661)	(72 878)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	152 581	(150 770)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(34 484)	69 350
	Прочее	2460	(14 283)	(695)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(845 425)	(39 404)

Пояснения	Наименование показателя	на 31 декабря 2019 года	на 31 декабря 2018 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	(845 425)	(39 404)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	(1,0149)	0,0473
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель



(подпись)

Житков А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Пузенко С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " января 2020 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2019 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **АО "ЦИУС ЕЭС"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности **Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями** по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности **Акционерное общество/Частная собственность** по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: **Тысяч рублей** по ОКЕИ

Коды	
0710004	
31 12 2019	
84203613	
7728645409	
42 22	
12247	16
384	

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 2017 г. ¹	3100	833 000			38 013	195 471	1 066 484
За 2018 г.²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	(75 568)	(75 568)
в том числе:							
убыток	3221	-	-	-	-	(39 404)	(39 404)
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	(36 164)	(36 164)
прочее	3228	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	3 637	(3 637)	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	833 000			41 650	116 266	990 916
За 2019 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	-	-	-	-	(845 425)	(845 425)
в том числе:							
убыток	3321	-	-	-	-	(845 425)	(845 425)
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-
прочее	3328	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	833 000			41 650	(729 159)	145 491

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ¹	Изменения капитала за 2019 г. ²		На 31 декабря 2019 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 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ²	На 31 декабря 2017 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	145 491	990 916	1 066 484

Руководитель

(подпись)

Житков А.В.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Пузенко С.Ю.

(расшифровка подписи)

" 30 " января 20 20 г.

Примечания

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



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За 2019 год

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710005		
		31	12	2019
Организация	АО "ЦИУС ЭЭС"	84203613		
Идентификационный номер налогоплательщика		7728645409		
Вид деятельности	Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями	42.22		
Организационно-правовая форма/форма собственности		12247	16	
	Акционерное общество/Частная собственность	384		
Единица измерения: Тысяч рублей				
	по ОКПО			
	ИНН			
	по ОКВЭД 2			
	по ОКОПФ/ОКФС			
	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За 2019 год	За 2018 год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 428 731	9 996 151
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 735 325	9 844 731
<i>в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям комиссионных и иных аналогичных платежей</i>	41111	8 603 197	6 466 185
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	693 406	151 420
Платежи - всего в том числе:	4120	(9 002 401)	(13 153 257)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 652 287)	(10 516 312)
<i>в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	41211	(197 464)	(334 858)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 684 841)	(1 754 068)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 339 707)	-
налога на прибыль организаций	4124	(7 973)	(69 028)
прочие платежи	4129	(317 593)	(813 849)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 426 330	(3 157 106)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего в том числе:	4210	317	-
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	317	-
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	(19 009)	(24 868)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(19 009)	(24 868)
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	(18 692)	(24 868)

11

1	2	3	3
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего в том числе:	4310	1 900 000	4 817 569
получение кредитов и займов	4311	1 900 000	4 817 569
<i>в т.ч. получение кредитов и займов материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	43111	1 900 000	4 817 569
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	(2 749 651)	(5 029 176)
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	(36 163)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 713 488)	(5 029 176)
<i>в т.ч. возврат кредитов и займов материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	43231	(2 713 488)	(5 029 176)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(849 651)	(211 607)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	557 987	(3 393 581)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 866 457	6 260 038
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 424 444	2 866 457
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель 
(подпись)

Житков А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Пузенко С.Ю.
(расшифровка подписи)

" 30 " января 20 20 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО "ЦИУС ЕЭС"
за 2019 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	Выбыло		Плчено амортизации	Убыток от обесценения	Пересечена				
					Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	12 569	(12 565)	-	-	-	(4)	-	11	12	12 569	(12 569)
в том числе:	5110	за 2018 г.	20 005	(19 977)	-	(7 436)	(7 463)	(24)	-	-	-	12 569	(12 565)
у патентообладателя на приобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5111	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2019 г.	12 248	(12 248)	-	-	-	-	-	-	-	12 248	(12 248)
Прочие	5103	за 2018 г.	19 684	(19 684)	-	(7 436)	(7 436)	(4)	-	-	-	12 248	(12 248)
	5113	за 2019 г.	201	(197)	-	-	-	-	-	-	-	201	(201)
	5104	за 2018 г.	201	(173)	-	-	-	(24)	-	-	-	201	(197)
	5114	за 2019 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)
	5114	за 2018 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-	-	120	(120)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Кол	на 31 декабря 2019	на 31 декабря 2018	на 31 декабря 2017
1	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 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
		3	4	5	6	7	8
Всего	5130	12 569	12 368	12 368	12 368	12 368	12 368
в том числе:							
КСИП	5131	11 994	11 994	11 994	11 994	11 994	11 994
Фирменный стиль	5132	120	120	120	120	120	120
Веб-сайт ОАО "ЦИУС ЕЭС"	5133	254	254	254	254	254	254
Товарный знак "ЦИУС ЕЭС"	5134	201	201	201	201	201	201

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2019 г.		Поступило		Выбыло		первоначальная рыночная стоимость	часть стоимости списанной на расходы	
			4	5	6	7	8	9	10	11			
НИОКР - всего													
из них:													
0	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5142	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5143	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	5153	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5144	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5154	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительно го результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
0	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5162	за 2019 г.	-	-	-	-	-
0	5172	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5163	за 2019 г.	-	-	-	-	-
0	5173	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5164	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5174	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5182	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5183	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2018 г.	-	-	-	-	-
0	5184	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Прочие	5185	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2018 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	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:		за 2018 г.						
новое строительство	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
модернизация и реконструкция	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5242	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
приобретение объектов основных средств	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5243	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
объекты НИОКР	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5244	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
создание НМА	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5245	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
незавершенные НИР	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5246	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
прочие	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5247	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
оборудование к установке	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5248	за 2018 г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	за 2019 г.		за 2018 г.	
	1	2	3	4
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	337 505	351 788	248 465
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog 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	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочные - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
в том числе:												
Вклады в уставные капиталы других организаций	5301	за 2019 г.										
	5321	за 2018 г.										
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2019 г.										
	5322	за 2018 г.										
Вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5303	за 2019 г.										
	5323	за 2018 г.										
Ценные бумаги (векселя)	5304	за 2019 г.										
	5324	за 2018 г.										
Предоставленные займы	5305	за 2019 г.										
	5325	за 2018 г.										
Депозитные вклады	5306	за 2019 г.										
	5326	за 2018 г.										
Прочие	5307	за 2019 г.										
	5327	за 2018 г.										
Краткосрочные - всего	5308	за 2019 г.										
	5328	за 2018 г.										
в том числе:												
Вклады в уставные капиталы других организаций	5309	за 2018 г.										
	5329	за 2018 г.										
Вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	5310	за 2019 г.										
	5330	за 2018 г.										
Ценные бумаги (векселя)	5311	за 2019 г.										
	5331	за 2018 г.										
Предоставленные займы	5312	за 2019 г.										
	5332	за 2018 г.										
Депозитные вклады	5313	за 2019 г.										
	5333	за 2018 г.										
Прочие	5314	за 2019 г.										
	5334	за 2018 г.										
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2019 г.										
	5320	за 2018 г.										

*проценты по депозитам не попадают в строку "бизнес"
**Краткосрочные финансовые вложения*

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
		1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения, находящиеся в залого, - всего	53200						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (срочные продажи) - всего	53205						
Иное использованные финансовых вложений	53209						

19

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себстоимость	величина резерва под снижение стоимости	6	Выбыло (погашено)		9	10	11	12
						7	8				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	211 797	-	314 593	(605 861)	-	-	-	-	-
	5420	за 2018 г.	1 535 894	-	1 425 601	(2 749 698)	-	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие материальные ценности	5401	за 2019 г.	142 780	-	364 048	(154 923)	-	-	-	-	-
	5421	за 2018 г.	1 471 352	-	763 350	(2 096 922)	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	за 2019 г.	69 017	-	450 545	(450 938)	-	-	-	-	-
	5422	за 2018 г.	64 542	-	657 251	(652 776)	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:	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	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода				
			на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2019 г.		перенос из раздела в кредиторскую задолженность	Списание за счет резерва	исчисления резерва по условиям договора	исчисления резерва по сомнительным долгам			
			4	5	6	7	8	9	10	11					12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	3 385 758	-	10 759	-	-	-	-	-	-	-	-	205 010	191 507	-	-
в том числе:	5521	за 2018 г.	1 700 377	-	10 671	-	(1 325 290)	-	-	-	-	-	-	-	385 758	-	-
покупатели и заказчики	5502	за 2019 г.	385 758	-	10 759	-	(469 379)	-	-	-	-	-	-	205 010	191 507	-	-
авансы выданные	5522	за 2018 г.	844 466	-	10 671	-	(855 911)	-	-	-	-	-	-	-	385 758	-	-
прочие дебиторы	5503	за 2019 г.	855 911	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	8 616 098	(300 083)	11 233 550	-	(14 556 557)	-	-	-	-	-	-	-	5 293 091	(1 384 559)	-
в том числе:	5530	за 2018 г.	5 509 069	(2 214)	30 266 137	-	(27 155 108)	-	-	-	-	-	(65 329)	(2 214)	8 620 098	(300 083)	-
покупатели и заказчики	5511	за 2019 г.	3 737 792	(107 994)	7 252 149	-	9 382 095	-	-	-	-	-	(123 202)	-	1 607 846	(50 296)	-
за 2018 г.	5531	за 2019 г.	1 682 902	-	18 829 409	-	(16 774 519)	-	-	-	-	-	(199)	-	3 737 792	(107 994)	-
за 2018 г.	5512	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5513	за 2019 г.	3 084 304	(192 089)	2 244 581	-	(3 063 931)	-	-	-	-	-	(300)	-	2 264 954	(521 705)	-
за 2018 г.	5533	за 2019 г.	2 725 427	(397)	5 714 802	-	(5 353 925)	-	-	-	-	-	(65 130)	(397)	3 084 304	(197 089)	-
за 2018 г.	5514	за 2019 г.	764 658	-	1 736 819	-	(1 081 187)	-	-	-	-	-	-	-	1 420 290	(812 558)	-
за 2018 г.	5534	за 2019 г.	1 078 920	(1 817)	3 325 797	-	(3 640 059)	-	-	-	-	-	-	-	764 658	-	-
за 2019 г.	5515	за 2019 г.	1 029 344	-	-	-	(1 029 344)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2018 г.	5535	за 2019 г.	19 820	-	2 396 129	-	(1 386 605)	-	-	-	-	-	-	-	1 029 344	-	-
за 2018 г.	5500	за 2019 г.	9 001 855	(300 083)	11 244 310	-	(14 556 557)	-	-	-	-	-	(126 202)	205 010	5 484 598	(1 384 559)	-
за 2018 г.	5520	за 2019 г.	7 205 466	(2 214)	30 266 137	-	(28 480 399)	-	-	-	-	-	(65 329)	(2 214)	9 001 855	(300 083)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2019 г.		на 31 декабря 2018 г.		на 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6		
Всего	5540	1 384 559	300 083	-	2 214	-	-
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	50 296	107 994	-	-	-	-
Авансы выданные	5542	521 705	192 089	-	397	-	-
Прочие дебиторы	5543	812 558	-	-	1 817	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование поставителя	код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- и кратко-срочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г. за 2018 г.	1 482 811 2 400 095	485 697 485 697	- -	(408 930) (1 401 981)	- -	- -	1 156 522 1 483 811	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г. за 2018 г.	7 134 454 9 399 851	17 346 628 19 519 102	- -	(17 882 411) (21 784 499)	- -	- -	6 598 671 7 134 454	
в том числе:										
поставщики и подрядчики	5561	за 2019 г. за 2018 г.	3 474 479 2 583 629	141 257 707 1 361 908	- -	(10 766 857) (1 361 908)	- -	- -	3 474 479 -	
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 2019 г. за 2018 г.	- -	1 421 691 -	- -	(1 421 691) -	- -	- -	- -	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	за 2019 г. за 2018 г.	5563 -	321 402 -	- -	(321 402) (325 534)	- -	- -	- -	
Задолженность по налогам и сборам	5564	за 2019 г. за 2018 г.	8 422 436 661	3 568 546 192 527	- -	(3 053 014) (620 766)	- -	- -	523 954 8 422	
Авансы полученные	5565	за 2019 г. за 2018 г.	3 117 913 5 29 546	4 381 490 6 306 396	- -	(5 407 003) -	- -	- -	2 092 400 3 117 913	
Прочие кредиторы	5566	за 2019 г. за 2018 г.	364 923 400 350	1 075 864 1 726 309	- -	8 318 029 (756 170)	- -	- -	684 617 364 923	
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5567	за 2019 г. за 2018 г.	36 163 -	36 163 -	- -	36 163 -	- -	- -	36 163 -	
Задолженность перед заказчиками	5568	за 2019 г. за 2018 г.	131 554 459 665	584 875 17 428 269	- -	(317 111) -	- -	- -	717 429 132 554	
Итого	5570	за 2019 г. за 2018 г.	11 499 946 11 499 946	20 004 799 20 004 799	- -	(23 186 480) -	- -	- -	7 555 192 8 618 265	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование поставителя	код	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
Получатели и заказчики	5591	-	-	-
Авансы выданные	5592	-	-	-
Прочие дебиторы	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
	5595	-	-	-
	5596	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование поклейки	Код		за 2019 г.		за 2018 г.	
	1	2	3	4	5	6
Материальные затраты	5610		6 185 141		12 646 045	
Расходы на оплату труда	5620		1 434 438		1 547 808	
Отчисления на социальные нужды	5630		239 770		264 235	
Амортизация	5640		18 570		17 383	
Прочие затраты	5650		415 101		422 673	
Итого по элементам	5660		8 293 020		14 898 144	
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):						
исключенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5670		-		-	
несвершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680		-		-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5680		8 293 020		14 898 144	

7. Оценочные обязательства

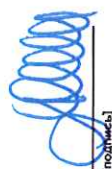
Пояснительное наименование	Код		Период		Остаток на начало года	Начислено	Использование	Восстановлено	Остаток на конец периода
	1	2	3	4					
Оценочные обязательства	5700		262 959	593 786			(519 161)		337 584
в том числе:			236 812	630 076			(593 929)		262 959
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	5701		76 122	165 962			(158 195)		83 889
Оценочное обязательство по вознаграждениям	5702		62 667	327 690			(314 235)		76 122
Оценочное обязательство по возмещениям	5703		186 837	319 046			(360 966)		144 911
Оценочное обязательство по судебным спорам	5703		164 145	302 386			(279 694)		186 837
Итого по элементам	5703		519 744	1 087 784			-		1 087 784

8. Обеспечения обязательств

Наименование поклейки	Код		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	1	2	3	4	5	6	7	8
Полученные — всего	5800		2 335 866	3 410 901			3 041 094	
в том числе:								
Банковские гарантии	5801		2 280 108	3 389 986			3 015 092	
Договор залога имущества	5802		-	-			-	
Прочие	5803		35 653	20 915			26 002	
Выданные под собственные обязательства — всего	5810		20 105	238			62	
в том числе:								
Денежное обеспечение	5811		20 105	238			62	
Банковские гарантии	5812		-	-			-	


9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	0	3	4				
1	2	3	4	5				
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	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5911	-	-	-	-	-	-	-
	5912	-	-	-	-	-	-	-
	5913	-	-	-	-	-	-	-


[подпись]

Житков А.В.
[расшифровка подписи]




[подпись] Пузенко С.Ю.
Главный бухгалтер [расшифровка подписи]

" 30 " января 2020 года

24

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «ЦИУС ЕЭС» за 2019 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 31.12.2019 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 01.12.2019 г. в структуре акционерного капитала ПАО «ФСК ЕЭС» 80,13% акций принадлежит ПАО «Россети».

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

На 31.12.2019 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 2019 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 2019 год составляет 810 человек (за 2018 год – 860 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 информационной и региональной безопасности
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	Паришкура Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям – начальник Департамента инвестиционного планирования и отчётности 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 09.04.2019 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 16.10.2018 № 1585/2).

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

п/п	ФИО	Должность
1	Мольский Алексей Валерьевич	Врио Первого заместителя Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Палагин Виктор Николаевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Корсунов Павел Юрьевич	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	Паришкура Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям начальник Департамента инвестиционного планирования и отчётности ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этингоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период с 09.04.2019 по 20.06.2019 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 10.04.2019 № 1626/2).

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

п/п	ФИО	Должность
1	Мольский Алексей Валерьевич	Врио Первого заместителя Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Палагин Виктор Николаевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Корсунов Павел Юрьевич	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	Паришкура Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям начальник Департамента инвестиционного планирования и отчётности ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этингоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период с 20.06.2019 по 20.09.2019 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 25.06.2019 № 1641/2/1).

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

п/п	ФИО	Должность
1	Мольский Алексей Валерьевич	Врио Первого заместителя Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Палагин Виктор Николаевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Корсунов Павел Юрьевич	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	Юрченко Юлия Юрьевна	Директор по инвестициям ПАО начальник Департамента инвестиционного планирования и отчётности ПАО «ФСК ЕЭС»
7	Этингоф Константин Золевич	Начальник правового департамента ПАО «ФСК ЕЭС»

В отчетном периоде вышеуказанный состав Совета директоров действовал в период

с 20.09.2019 по 31.12.2019 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 23.09.2019 № 1659/4/2).

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

Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

В 2019 году руководство Обществом осуществлялось следующим лицом:

- 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 Заместителем генерального директора по экономике и финансам Житковым А.В., который действует на основании доверенности № 873/ХД от 01.08.2018г.

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 20.06.2019 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» 28.06.2018 № 1559/1/4).

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 ДДО 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 20.06.2019 по 31.12.2019 (выписка из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 25.06.2019 № 1641/2/1).

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 2019 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 на основании результатов ежеквартального мониторинга финансовой устойчивости контрагентов Общества. Бюджетный комитет утверждает сумму резерва в разрезе договоров по проблемным контрагентам. Расходы по созданию резерва включаются в состав прочих расходов.

В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 1 384 558,8 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 31.12.2019г 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 2019 году Общество возвратило целевой займ, который привлекался для финансирования исполнения обязательств по Государственному контракту № 80. КС от 01.10.2015г. Так же в 2019 году Обществом был привлечён и возвращён займ на пополнение оборотного капитала.

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 2019 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 2019 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 2019 году

Учетная политика по бухгалтерскому учету на 2019 год, утверждена приказом № 284 от 29.12.2018 г. Существенные изменения в учетную политику в 2019г 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	200,8	-	НМА полностью амортизирован, но все еще находится в эксплуатации
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	12 568,4	-	12 568,4	12 568,4	-

По состоянию на 31.12.2019 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 Госстроймета	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	1 416,3
ИСС "Кодекс" и /или "Техэксперт"	1 207,7
ПО Acrobat Professional	1 062,4
ПО Kaspersky	824,9
ПО ProjectPro 2013 ALNG MVL	727,6
ПО SQL Svr Enterprise Core 2012 Russian OLP 2License	663,3
ПО VisioStd 2013 ALNG MVL	603,5
ПО CISDataCtr ALNG MVL	434,5
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 VisioPro 2013 ALNG MVL	105,6
IC:Предприятие	86,6
ПО Гранд-СМЕТА	40,3
Прочие ПО	2 180,2
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, часть 1).

№ п/п	Наименование	Строка баланса	Первонач. стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб.	Остаточная стоимость, тыс.руб.
1.	Основные средства	1130	226 094,5	197 640,4	28 454,1

Информация об основных средствах, арендуемых Обществом, отражена в Пояснении 2.4 часть 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в сумме 337 505,2 тыс. руб.

В том числе в составе арендованного имущества на 31.12.2019 отражены офисные помещения и имущество по балансовой стоимости, указанной в договоре аренды.

Перечень арендуемых помещений на 31 декабря 2019 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	52 234,62
ИА ЦИУС	ПАО "ФСК ЕЭС"	Административное здание (г. Москва, ул. Беловежская, д.4)	768,00	8 924,3
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	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	7 984,89
ЦИУС Северо-Запада	ООО «ПМК-105»	Нежилое помещение, г. Брянск, Советский район, ул. Крыловская, д.35 лит. Б	86,3	387,15
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	172,3	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	ИП Долгих Юрий Николаевич	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 Юга	ИП Байбаков Е.Г., ИП Свяцкий М.Ю.	Нежилое помещение Волго- Донского ТСП по адресу: г. Волгоград, ул. Николая Отрады, 4.	40,5	450,36
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	8 699,76
ЦИУС Сибири	АО "НИЦ ЕЭС"	Нежилое офисное помещение общей площадью 578,70кв.м. по адресу г. Красноярск, пр. Свободный 66 "а"	107,20	891,23
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:	25,40	1 598,73

		Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Индустриальная, 39а		
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	АО «Бизнес-Пик»	Нежилое помещение г. Усть-Кут, ул. Кирова, д. 77	65,20	2 795,31
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	ООО «Деловой Дом на Архирейской»	Офисное 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	696,29	10 001,91
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"	Договор аренды непроизводственного	45,00	153,00

	компания "Феликс-Сити"	помещения, г. Хабаровск на 15 и -2 этажах		
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				331 071,90

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.		
			2019	2018	2017
1.	Отложенные налоговые активы	1160	256 161,4	296 425,5	227 075,8
2	Отложенные налоговые обязательства	1160	-4 269,6	-156 850,5	-6 080,3
	Итого свернуто	1160	251 891,8	139 575,0	220 995,5

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.		
			2019	2018	2017
1.	Программное обеспечение	1173	9 694,8	14 932,1	18 053,9
	Итого:		9 694,8	14 932,1	18 053,9

В бухгалтерском балансе Общества сумма отражена по строке 1173 (9 694,8 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 31.12.2019 величина материально-производственных запасов, числящаяся по строке 1210 бухгалтерского баланса, составляет 420 529 тыс. руб.

По условиям договоров с субподрядчиками часть оборудования передана в монтаж. Остатки запасов на 31.12.2019г. в разрезе субподрядчиков представлены в таблице:

Контрагент	На 31.12.2019г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс.руб.	На 31.12.2017г. Тыс.руб.
АО «Гидроэлектромонтаж»	63 719,7	105,9	7 654,2
АО «УЭСК»	-	-	33 692,8
ООО «Ленэлектромонтаж»	555,2	54 210,8	429 839,2
ООО «Рубеж-РемСтрой»	-	-	37 516,4
ООО «Уралэлектрострой»	5 122,1	5 122,1	59 948,4
АО "Стройтрансгаз"	332,4	7 459,8	583 283,9
ООО "СЭМ"	635,1	1 285,5	27 948,7
ООО "Энергостройуниверсал"	1,2	1,4	219 004,5
ООО "ЮСС"	-	-	65 924,1
ООО «Автобан-Тамань»	-	36 034,4	-
ООО «Стройсервис»	213 341,5	-	-
ООО «Инкомнефтеремонт»	27 138,0	-	-
Итого:	310 845,2	104 219,9	1 464 812,2

6.Налоги

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 2019 год составила 1 636 936,7 тыс. руб., текущий налог на прибыль 327 387,3 тыс. руб.

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

Наименование показателя	Формула расчета	2019 Сумма, Тыс. руб.	2018 Сумма, Тыс. руб.
Условный расход (доход)	Стр. 2300 Формы № 2 x 20%	-124 370,4	8 542,3
Постоянные налоговые обязательства	Постоянные разницы между расходами в бухгалтерском и налоговом учете x 20%	333 660,5	72 878,2

Постоянные налоговые активы	Постоянные разницы х 20%	-	-
Отложенные налоговые активы	Вычитаемые временные разницы х 20%	-34 483,6	69 349,7
Отложенные налоговые обязательства	Налогооблагаемая временная разница х 20%	152 580,9	-150 770,2
Текущий налог на прибыль	УР (УД)+ПНО-ПНА+ОНА+ОНО	327 387,3	-

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 (251 892 тыс. руб.).

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2019г. по строке 1250 «Денежные средства» отражено:

№ п/п	Денежные средства и денежные эквиваленты	Строка баланса	Величина, тыс. руб.		
			2019	2018	2017
1.	Денежные средства на расчетном счете	1250	3 424 391,4	2 866 376,4	6 260 031,7
2.	Денежные средства на корпоративных картах	1250	52,5	80,5	6,2
	Итого:	1250	3 424 443,9	2 866 456,9	6 260 037,9

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

- расчеты с филиалами - величина исключенного денежного потока составила 1 366 299,1 тыс. руб.

В отчёте о движении денежных средств в денежных потоках от текущих операций по строке 4119 «Прочие поступления» на 31.12.2019 отражены:

1. Обеспечительные платежи – 232 572,4 тыс. руб.
2. 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 – 380 140,3 тыс. руб.;
3. Расчёты по претензии – 4 026,4 тыс. руб.;
4. Страховое возмещение – 4 384,1 тыс. руб.;
5. Прочие расчёты с дебиторами – 48 606,5 тыс. руб.;
6. Дохода при наступлении страхового случая -9 747,2 тыс. руб.;
7. Возврат страховой премии по ДМС – 358,5 тыс. руб.;
8. Расчёты по штрафам, пени – 11 719,0 тыс. руб.;

9. Прочие платежи – 1851,1 тыс. руб.

Итого: 693 405,5 тыс. руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» на 31.12.2019 отражены:

1. Оплата налогов и сборов – 44,7 тыс. руб.
2. Возмещение расходов на командировки – 24 762,2 тыс. руб.
3. Возмещение представительских расходов – 613,0 тыс. руб.
4. Оплата страховой премии по договору ДМС – 27 543,7 тыс. руб.
5. Оплата взносов в негосударственный пенсионный фонд -7 462,6 тыс. руб.
6. Выплаты членам СД и РК – 5 916,7
7. Оплата НДФЛ и страховых взносов с вознаграждения членов СД и РК – 2 724,6 тыс. руб.
8. Оплата госпошлины – 203,2 тыс. руб.
9. Оплата пени по НДС – 461,7 тыс. руб.
10. Оплата услуг банка 1 185,9 тыс. руб.
11. Проценты по товарному займу – 159,5 тыс. руб.
12. Расчеты по прочим исполнительным листам -131 405,3 тыс. руб.
13. Штрафные санкции – 5 890,0 тыс. руб.
14. Возврат гарантийного депозита – 99 265,8 тыс. руб.
15. Компенсационные выплаты от работодателей, не выполнивших условий квотирования рабочих мест - 918,0 тыс. руб.
16. Возмещение убытков по соглашению с землепользователями (сервитут) – 2 046,6 тыс. руб.
17. Оплата ежеквартальных членских взносов СРО АСО ПОСО - 441,0 тыс. руб.
18. Оплата административного штрафа – 630,0 тыс. руб.
19. Прочие платежи 5 918,5 тыс. руб.

Итого: 317 593,0 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 31.12.2019г. 4 100 040 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности составляет на 31.12.2019г. 1 384 558,8 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 31.12.2019г. составляет:

№ п/п	Наименование	№ стр. Баланса	Сумма по балансу, тыс. руб.
1.	Дебиторская задолженность (более 12 мес.), в т.ч:	1231	191 508
	Покупатели и заказчики	1232	191 508
2.	Дебиторская задолженность (менее 12 мес.), в т.ч:	1235	3 908 532
	Покупатели и заказчики	1236	1 557 551

Авансы выданные	1237	1 743 250
Не предъявленная к оплате выручка	1238	-
Прочие дебиторы	1239	607 731
В том числе:		
НДС с авансов полученных		331 032
Итого:	1230	4 100 040

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

Контрагент	На 31.12.2019г. Тыс. руб.	На 31.12.2018г. Тыс. руб.	На 31.12.2017г. Тыс.руб.
Министерство энергетики РФ	-	-	-
ООО «Уралэлектрострой»	-	-	14 270,4
АО «ТГК-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

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.

Краткосрочный целевой заем, полученный по договору от 27.03.2015г с ПАО «ФСК ЕЭС» на финансирование Государственного контракта №80. КС от 01.10.2015г полностью возвращён в сумме 1 281 734,5 тыс. руб. Начислено и уплачено процентов 813 487,8 тыс. руб.

Краткосрочный целевой заем, полученный по договору от 11.04.2019г № 554807 с ПАО «ФСК ЕЭС» на пополнение оборотного капитала полностью возвращён в сумме 1 907 317,6 тыс. руб. Начислено и уплачено процентов 43 329,1 тыс. руб. Заём по условиям договора подлежит полному погашению в срок до 31.12.2019г.

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 31.12.2019г. составляет 1 483 811 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет на 31.12.2019г. 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.:	1440	1 156 522
	Поставщики и подрядчики		1 156 522
2.	Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:	1520	6 598 671
	Поставщики и подрядчики	1521	2 580 272
	Задолженность по оплате труда	1522	-
	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	-
	Задолженность по налогам и сборам	1524	523 954
	Авансы полученные	1525	2 092 400
	Прочие кредиторы	1526	684 616
	В том числе:		
	НДС с авансов выданных		90 336
	НДС с не предъявленной выручки		-
	Задолженность перед учредителями по выплате дохода	1527	-
	Задолженность перед заказчиками	1528	717 429
	Итого:		7 755 193

11. Прочие оборотные активы

По строке баланса 1260 «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2019г. Обществом отражены расходы будущих периодов, период списания которых не превышает 12 месяцев, которые учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» в сумме 3 214 тыс. руб.

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

№ п/п	Прочие оборотные активы	Строка баланса	Стоимость, тыс. руб.		
			2019	2017	2017
1.	Программное обеспечение	1260	3 214	2 517	2 465
	Итого:	1260	3 214	2 517	2 465

12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности за 12 месяцев 2019г. года составляют 8 440 212 тыс. руб.

В разрезе видов деятельности:

Наименование вида деятельности	Выручка за отчётный период, тыс. руб.		Себестоимость за отчётный период, тыс. руб.	
	2019г.	2018г.	2019г.	2018г.
Услуги заказчика-застройщика	1 707 750	1 534 279	1 169 545	1 159 321
Выполнение работ, связанных со строительством на сторону	5 850 339	12 391 098	5 724 305	12 005 465
Реализация товаров	474 758	695 427	450 938	651 893
Прочая деятельность	407 365	598 737	179 556	333 203

Доходы Общества, в сумме 1 707 750 тыс. руб. от услуг заказчика-застройщика, были сформированы на основании договора на выполнение функций технического заказчика от 01.03.2019 № Ц/02 между ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «ЦИУС ЕЭС».

Управленческие расходы за 12 месяцев 2019 года составляют расходы исполнительного аппарата Общества 768 676 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.

13. 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 2019г.

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 500 кВ Ростовская-Андреевская-Вышестеблиевская (Тамань)	741 442,17	Выручка равна сумме понесенных расходов/ определяется «по мере готовности»	472 753,27	268 688,92	320 507,39
	ВЛ 330кВ Западно-Крымская-Севастополь	78 409,32	Выручка равна сумме понесенных расходов/ определяется «по мере готовности»	82 429,27	-4 019,95	-
	ИТОГО	819 851,49		555 182,54	264 668,95	320 507,39
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	352 690,56	Выручка определяется «по мере готовности»	346 421,12	6 269,43	172 584,68
	ИТОГО	352 690,56		346 421,12	6 269,43	172 584,68
ООО «ЗапСиб Нефтехим»	ПС 500 кВ ЗапСиб(ПС 500/110кВ, Главные Понизительные Подстанции 110 кВ ГПП-1, ГПП-2	205 401,19	Выручка определяется «по мере готовности»	205 989,57	-588,39	132 528,81
	ИТОГО	205 401,19		205 989,57	-588,39	132 528,81
ПАО «ФСК ЕЭС»	Создание электрической интеллектуальной сети 20 кВ инновационного центра «Сколково»	483 465,03	Выручка определяется «по мере готовности»	483 465,03	0,00	944 164,48
	ИТОГО	483 465,03		483 465,03	0,00	944 164,48

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	1 187 733,08	Выручка определяется «по мере готовности»	1 228 202,29	-40 469,21	197 030,40
	ИТОГО	1 187 733,08		1 228 202,29	-40 469,21	197 030,40
ПАО «ФСК ЕЭС»	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))	1 564 798,02	Выручка равна сумме понесенных расходов/ определяется «по мере готовности	1 498 438,59	66 359,44	289 405,20
	ИТОГО	1 564 798,02		1 498 438,59	66 359,44	289 405,20
	Всего	4 613 939,36		4 317 699,14	296 240,22	
АО «Стройтранс- газ», ООО «Ленэлектромон- таж», ООО «ЮСС», ООО «СЭМ», ООО «Энергостройин- версал»	ВЛ 500 кВ Ростовская- Андреевская- Вышестеблиев- ская (Тамань)	13 657,05	Выручка определяется «по мере готовности»	28 397,62	-14 740,57	
	ИТОГО	13 657,05		28 397,62	-14 740,57	
ООО «Росэнерго проект», ООО«ВЛ Строй», ООО «Арго строй», ООО «Уралэлектро- строй», ЗАО «Роспроект», ООО «Связь Проект Бизнес», ООО «Геотрансэнерго- инжиниринг»	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	22 868,86	Выручка определяется «по мере готовности»	21 868,28	1 000,58	
	ИТОГО	22 868,86		21 868,28	1 000,58	
ООО "Ленэлектро- монтаж"	ПС 500 кВ ЗапСиб(ПС 500/110кВ, Главные Понизительные Подстанции 110 кВ ГПП-1, ГПП-2	20 598,96	Выручка определяется «по мере готовности»	12 006,72	8 592,24	-

	ИТОГО	20 598,96		12 006,72	8 592,24	
ООО «Электротехстрой»	Создание электрической интеллектуальной сети 20 кВ инновационного центра «Сколково»	22 149,06	Выручка определяется «по мере готовности»	38 489,23	-16 340,17	-
ООО «СИП-Энерго»						
ООО «ЭнергоСтрой»						
	ИТОГО	22 149,06		38 489,23	-16 340,17	
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	99 161,97	Выручка определяется «по мере готовности»	51 582,75	47 579,22	-
ООО «Инкомнефте-ремонт»						
	ИТОГО	99 161,97		51 582,75	47 579,22	
ООО «ЮСС», ООО «Вента-Строй», ООО «ПрофЭнерго», ООО «АВВ», РСФ «АРЭН-Стройцентр»	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))	102 748,52	Выручка равна сумме понесенных расходов/ определяется «по мере готовности»	36 057,26	66 691,25	-
	ИТОГО	102 748,52		36 057,26	66 691,25	
ВСЕГО		281 184,41		188 401,87	92 782,55	

Доходы, расходы строительного подряда за 2018г.

Заказчик по договору	Объект	Сумма признанной в отчетном периоде выручки (без НДС), тыс. руб. с учетом корректировок доходов прошлых лет	Способ определения признанной выручки (без НДС), тыс. руб.	Сумма понесенных 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 500 кВ Кубанская-Вышестеблиевская	371 819,47	Выручка равна сумме понесенных расходов	200 088,96	171 730,51	-
	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 Кураны	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	-

ПАО «ФСК ЕЭС»	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	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
АО «ТГК-11»	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	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	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))	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
ООО "Ленэлектро- монтаж", ООО "УЭСК"	ВЛ 500 кВ Кубанская- Вышестеблиевска я	2 429,67	Выручка определяется «по мере готовности»	869,30	1 560,37	
АО «Стройтранс- газ», ООО «Ленэлектромон- таж», ООО «ЮСС», ООО «СЭМ», ООО «Энергостройин- версал»	ВЛ 500 кВ Ростовская- Андреевская- Вышестеблиев- ская (Тамань)	102 946,54	Выручка определяется «по мере готовности»	62 882,58	40 063,96	
ООО «Уралэлектро- строй»	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	
ООО «Росэнерго- проект»,	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«ВЛ Строй»,						
ООО «Арго- строй»,						

ООО «Уралэлектро-строй»,	220кВ Белобережская - Брянская					
ЗАО «Роспроект»,						
ООО «Связь Проект Бизнес»,						
ООО «Геотрансинжинринг»						
	ИТОГО	34 908,33		37 554,45	-2 646,12	
ООО "Ленэлектромонтаж",	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 «Электротехсетьстрой»	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	

14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 12 месяцев 2019 года составляют:

Тип дохода	2019, тыс. руб.	2018, тыс. руб.
Доходы в виде сумм восстановленных резервов	126 407,2	65 329,3
Доходы от реализации ОС	316,8	-
Доходы от реализации ТМЦ	8 543,6	128 119,8
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	928 475,7	642,7
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	1 453 170,9	216 201,1
Прочие доходы	12 137,1	10 860,7
Итого:	2 529 051,3	421 153,6

Прочие расходы за 12 месяцев 2019 года составляют:

Тип расхода	2019, тыс. руб.	2018, тыс. руб.
Расходы на корпоративные мероприятия	1 341,0	1 638,2
Выплаты социального характера	2 661,0	6 498,4
Услуги банков	1 200,9	2 246,3
Единовременные пособия к выходу на пенсию	-	592,0
Расходы по оплате квартир для работников	3 960,0	3 477,7
Единовременные выплаты к юбилейным датам	1 597,8	760,6
Пени и прочие санкции	173 049,4	579,1
Материальная помощь	1 223,7	1 387,3
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	1 210 882,8	365 412,5
Расходы на реализацию (выбытие) ТМЦ	7 455,9	105 609,6
Судебные расходы	520,4	947,4
Плата за банковскую гарантию	-	687,3
Убытки прошлых периодов	1 308 576,8	187 595,7
Прочие	575 961,9	25 161,2
Итого:	3 288 431,5	702 593,3

15. 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	2019 г., тыс. руб.	2018г., тыс. руб.
------------	--------------------	-------------------

Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	-845 425	-39 404
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	833 000	833 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	-1,0149	-0,0473

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.

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

Название	Стоимость на 31.12.2019, тыс. руб.
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	147,4
Объекты, находящиеся в процессе демонтажа	267,8
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	6 436,4
Произв. и хоз. инвентарь в эксплуатации	711,1
Оборудование, принятое в монтаж	530 994,6
Арендованные ОС	6 433,3
Арендованные помещения	331 071,9
Обеспечение обязательств выданные	20 105,3
Обеспечение обязательств полученные (банковские гарантии)	2 280 108,3
Обеспечение обязательств полученные (обеспечительные платежи)	35 652,6
Итого:	3 211 928,7

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.

17. 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.

18. 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.: Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) АО "ЦИУС ЕЭС" на 31.12.2019:									
№ 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 31.12.2019	кредиторская задолженность на 31.12.2019	форма расчета по операции	условия и срок осуществления (завершения) расчета по операции
1	ПАО «ФСК ЕЭС»	Учредитель	Продажа услуг (выполнение функций технического заказчика)	1 договор	2 134 403 835,49	98 703 893,49	---	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	2 523 904 869,83	196 948 590,04	944 164 477,51	безналичная	в соответствии с условиями договора
			Разработка РД, выполнение СМР, ПНР с поставкой оборудования в объеме всех незавершенных работ по титулу: «Строительство ВЛ 220 кВ Нерюнгринская ГРЭС-Нижний Кураных-Томмот-Майя с ПС 220 кВ Томмот и ПС 220 кВ Майя»	1 договор	799 906 469,01	8 345 044,00	---	безналичная	в соответствии с условиями договора

Разработка РД, выполнение СМР, ПНР с поставкой оборудования в объеме всех незавершенных работ по титулу: «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 договор	2 751 641 808,38	428 209 218,37	197 030 396,17	безналичная	в соответствии с условиями договора
Выполнение работ по 2-й очереди строительства по титулу: «Строительство ПС 500 кВ Белобережская с вводами ВЛ 500 кВ Новобрянская-Елецкая, ВЛ 220 кВ Белобережская-Цементная, ВЛ 220 кВ Белобережская-Машзавод и ВЛ 220 кВ Белобережская-Брянская»	1 договор	1 116 496 004,07	217 110 524,86	172 584 679,62	безналичная	в соответствии с условиями договора
без договора		---	5 863 121,65	---	безналичная	
Выполнение ПНР "Строительство ПП 500 кВ Химкомбинат с вводами ВЛ 500 кВ (для ТП принимающих устройств ООО "Амурский ГХС")	1 договор	---	---	36 178 729,90	безналичная	в соответствии с условиями договора
Договор ген. под. с МЭС Юга № 183 на выполнение работ (СМНР, оборудование) по ин	1 договор	---	---	16 272 834,51	безналичная	в соответствии с условиями договора
Договор ген. под. с МЭС Юга № 184 на выполнение работ (СМНР, оборудование) по ин	1 договор	15 870 842,79	---	15 870 842,79	безналичная	в соответствии с условиями договора
Договор ген. под. с МЭС Юга № 185 на выполнение работ (СМНР, оборудование) по ин	1 договор	32 129 730,95	---	28 773 996,36	безналичная	в соответствии с условиями договора
Договор ген. под. с МЭС Юга № 186 на выполнение работ (СМНР, оборудование) по ин	1 договор	38 669 021,47	---	31 413 634,73	безналичная	в соответствии с условиями договора
Договор ген. под. с МЭС Юга № 187 на выполнение работ (СМНР, оборудование) по ин	1 договор	110 932 771,77	---	19 736 080,15	безналичная	в соответствии с условиями договора

			Аренда недвижимого имущества	4 договора	8 702 067,12	---	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
3	АО "Кубанские магистральные сети"	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Выполнение работ по объекту АО "Кубанские магистральные сети" "Реконструкция ВЛ 220 Армавир-Центральная"	1 договор	914 008 425,92	128 133 840,51	---	безналичная	в соответствии с условиями договора
4	АО «МУС Энергетики» (Акционерное общество «Московский узел связи энергетиков»)	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Услуги связи	1 договор	6 567 849,32	---	262 511,52	безналичная	в соответствии с условиями договора
			Услуги связи	1 договор	1 300 016,18	---	54 451,09	безналичная	в соответствии с условиями договора
5	АО «Читаэнерго»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. обслуживание	1 договор	926 647,20	---	77 328,00	безналичная	в соответствии с условиями договора
6	АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Подключение к автоматизированной системе «КИСУ-Закупки», техническая поддержка и обслуживание	1 договор	77 993,28	---	6 508,48	безналичная	в соответствии с условиями договора
				1 договор	2 186 250,00	---	99 000,00	безналичная	в соответствии с условиями договора

1.1.2: 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 операции в натуральных показателях	Стоимостная оценка результатов операции (руб.)	дебиторская задолженность на 31.12.2019	кредиторская задолженность на 31.12.2019	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

				Образовательные услуги по проведению обучения по очно-заочной форме	1 договор	22 003.70	---	---	---	в соответствии с условиями договора
				Обеспечительный платеж	1 договор	169 957 381.50	169 957 381.50	---	---	в соответствии с условиями договора
				Дивиденды	Устав АО «ЦИУС ЕЭС»	36 163 255.10	---	---	36 163 255.10	Решение ГОСА (Выписка №1559/1/4 из протокола заседания Правления ПАО «ФСК ЕЭС»)
				Штраф	1 договор	100 000.00	---	---	---	Возмещение расходов ПАО «ФСК ЕЭС» (Постановление 34-10С от 03.05.2019)
2.	АО «МУС Энергетики» (Акционерное общество «Московский узел связи энергетика»)	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Услуги связи	Услуги связи	1 договор	2 313 749.48	---	---	263 529.79	в соответствии с условиями договора
				Услуги связи	1 договор	524 633.71	---	---	53 532.76	
				Услуги связи	1 договор	988 509.60	---	---	76 039.20	
				Услуги связи	1 договор	89 166.21	---	---	---	
3.	АО «Читатэнерго»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. обслуживание	Тех. обслуживание	1 договор	76 800.00	---	---	6 400.00	в соответствии с условиями договора
				Подключение к автоматизированной системе «КИСУ-Закупка», техническая поддержка и обслуживание	1 договор	1 150 875.00	---	---	94 875.00	
4.	АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ПАО «ФСК ЕЭС»)	Тех. обслуживание оргтехники	Тех. обслуживание оргтехники	1 договор	140 812.94	---	---	---	в соответствии с условиями договора
				Услуги информационных инфраструктурных сервисов	1 договор	9 850 136.14	---	---	801 647.16	
				Оказание услуг по проведению пуско-наладочных работ системы резервного копирования (ЦИУС Центра)	1 договор	833 771.87	---	---	---	
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	---	---	---	в соответствии с условиями договора	

		отпуск	оплата труда		членам совета директоров	увольнении	
Итого:	2019	7 705,2	109 962,4	117 667,63	6 138,4	3 132,8	16 183,
	2018	7 973,7	113 534,1	121 507,8	4 842,9	11 975,8	17 113

Взносы в Негосударственный пенсионный фонд электроэнергетики по добровольному страхованию сотрудников Общества в течение 2019 года составили 7 462,6 тыс. руб. Задолженность Общества перед Негосударственным пенсионным фондом электроэнергетики по состоянию на 31.12.19г. отсутствует.

19. 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:

АБ РОССИЯ" (АО) на сумму	26 581,5 тыс. руб.
АКБ "Абсолют Банк" (ПАО)	703,2 тыс. руб.
АКБ "ПРОМИНВЕСТБАНК" (ПАО)	26 336,2 тыс. руб.
АКБ "АК БАРС" (ПАО)	19 917,0 тыс. руб.
БАНК ГПБ (АО)	60 185,1 тыс. руб.
АО "НК БАНК"	41 547,1 тыс. руб.
АО "Райффайзенбанк"	62 734,0 тыс. руб.
АО "СМП БАНК"	206,5 тыс. руб.
БАНК ВТБ (ПАО)	510 674,3 тыс. руб.
КБ "Русский Ипотечный Банк" (ООО)	328 210,0 тыс. руб.
ПАО "АК БАРС БАНК"	3 125,0 тыс. руб.
ПАО "Банк "Объединенный финансовый капитал"	110 187,7 тыс. руб.
ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	2 437,0 тыс. руб.
ПАО "БИНБАНК"	172 626,1 тыс. руб.
ПАО "Сбербанк"	82 295,9 тыс. руб.
ПАО "Совкомбанк"	392 262,8 тыс. руб.
ПАО Банк "ФК Открытие"	3 265,1 тыс. руб.
ПАО КБ "ВОСТОЧНЫЙ"	407 266,4 тыс. руб.
ЮниКредит Банк (АО)	29 547,4 тыс. руб.

Итого банковских гарантий 2 280 108,3 тыс. руб.

Получено Обществом обязательств и платежей от:

- АО «Гидроэлектромонтаж» на сумму	2 096,1 тыс. руб.,
- АО Трест «Волгасетьстрой» на сумму	6 562,2 тыс. руб.,
- ООО «ВЛ строй» на сумму	10 133,8 тыс. руб.,
- ООО «Сенсум» на сумму	170,0 тыс. руб.,
- ООО «Сизэнергетика» на сумму	7 140,2 тыс. руб.
- ООО «СтройКом» на сумму	2 477,7 тыс. руб.,
- ООО «Стройсервис» на сумму	1 050,0 тыс. руб.,
- ООО «Уралэлектрострой» на сумму	1 510,8 тыс. руб.,
- ООО «Динамика-Центр» на сумму	703,8 тыс. руб.,
- ООО «Инженерное бюро» на сумму	3 808,0 тыс. руб.

Итого обязательств и платежей получено 35 652,6 тыс. руб.

Выдано Обществом обязательств и платежей от:

- ОАО «Кубанские магистральные сети» на сумму	14 242,2 тыс. руб.,
- ПАО «ФСК ЕЭС» на сумму	5 863,1 тыс. руб.

Итого обязательств и платежей выдано 20 105,3 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2019, 2018 и 2017 г. организация не выдавала и не имеет имущества, переданного в залог.

20. 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 технического заказчика от 01.03.2019 № 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 31.12.2019г. по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» Обществом отражено оценочное обязательство по оплате ежегодных (основных и дополнительных) отпусков, которое составляет 83 888,9 тыс. руб., а также оценочное обязательство под вознаграждения, которое составляет 144 911,5 тыс. руб. Создан резерв по судебным спорам по иску в адрес АО «ЦИУС ЕЭС» за пользование чужими денежными средствами на сумму 108 783,5 тыс. руб. Всего 337 583,9 тыс. руб.

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

21. Государственная помощь

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

22. Целевое финансирование

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала целевое финансирование.

23. Информация об участии в совместной деятельности

Договоры о совместной деятельности в отчетном периоде не заключались.

24. События после отчетной даты

События, которые имеют место в период между отчетной датой (31.12.2019г.) и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год и могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности, по оценке Общества отсутствуют.

25. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2019г. чистые активы общества не превышают величину уставного капитала и составляют 145 491 тыс. руб. Недостаточность чистых активов составляет 687 509 тыс. руб.

В планы АО «ЦИУС ЕЭС» на 2020 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 финансам

Главный бухгалтер

«30» января 2020 года



А.В. Житков

С.Ю. Пузенко