

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2018 г.**

Организация <u>Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"</u>		Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности <u>консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</u>		по ОКПО	56694322		
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>		ИНН	7723185941/773101001		
<u>Акционерное общество</u> <u>частная собственность</u>		по ОКВЭД	70.22		
Единица измерения: тыс руб		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Местонахождение (адрес) 121353, Москва г, ул. Беловежская, д. 4, блок Б, 5 этаж, помещение Б5-041		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.2.	Основные средства	1150	41	299	584
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
2.9.	Отложенные налоговые активы	1180	8 438	10 933	13 133
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	8 479	11 232	13 717
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2.3.	Запасы	1210	897	647	194
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
2.4.	Дебиторская задолженность	1230	33 107	37 220	46 553
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	977	803	800
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	25 977	32 607	31 979
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	2 546	1 714	1 090
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	3 607	2 096	12 684
2.7.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			50 000
	в том числе:				50 000
	Предоставленные займы	12403			
	Депозитные счета	12406			
2.8.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 498	310 964	93 410
	в том числе:				
	Расчетные счета	12504	1 498	964	410
	Депозиты сроком менее 92 дня	12505	40 000	310 000	93 000
	Прочие оборотные активы	1260	3 475	3 803	3 852
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12605	3 475	3 803	3 852
	Итого по разделу II	1200	78 977	352 634	194 009
	БАЛАНС	1600	87 456	363 866	207 726

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.	Уставный капитал (складочный капитал, Собственные акции, выкупленные у	1310	14 500	14 500	14 500
	Переоценка внеоборотных активов	1320	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1340	-	-	-
	Резервный капитал	1350	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными	1360	725	725	725
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13602	725	725	725
	Итого по разделу III	1370	51 370	147 065	154 410
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1300	66 595	162 290	169 635
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	49	49	50
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	49	49	50
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
2.4.	Кредиторская задолженность	1520	11 050	191 888	30 392
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 192	3 901	1 064
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5 695	9 051	10 323
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 089	2 538	2 238
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	158	652	142
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	916	175 746	16 625
	в том числе обеспечения полученные	15207	-	175 657	16 417
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.5.	Оценочные обязательства	1540	9 762	9 639	7 649
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	20 812	201 527	38 041
	БАЛАНС	1700	87 456	363 866	207 726

Руководитель

21 Января 2019 г.

Зафесов Юрий
Казбекович

(подпись) (расшифровка подписи)

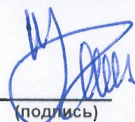
Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.

ОТЧЕТ о финансовых результатах за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2018
Организация <u>Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"</u>		по ОКПО	56694322		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7723185941/773101001		
Вид экономической деятельности <u>консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</u>		по ОКВЭД	70.22		
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
<u>Акционерное общество</u> / <u>частная собственность</u>		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс руб					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
2.6, 2.9.	Выручка	2110	203 631	176 121
2.6.	Себестоимость продаж	2120	(156 886)	(153 860)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	46 745	22 261
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	46 745	22 261
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 256	17 213
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	204	1 189
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	3
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	0	1 091
	Возмещение убытков к получению	23411	162	95
	Прочие расходы	2350	(8 367)	(16 821)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
2.5.	Отчисление в оценочные резервы	23509	(765)	(678)
	Расходы на услуги банков	23510	(167)	(180)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(7 436)	(15 963)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	47 838	23 842
2.9.	Текущий налог на прибыль	2410	(8 479)	(5 687)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1 407)	(3 118)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 496)	(2 199)
	Прочее	2460	(1)	0
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602		0
	Чистая прибыль (убыток)	2400	36 862	15 956

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	36 862	15 956
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Зафесов Юрий
Казбекович

(расшифровка подписи)

21 Января 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления
Организационно-правовая форма форма собственности
акционерное общество частная собственность
Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД _____
Дата (год, месяц, число) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по _____
ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

К О Д Ы		
	0710003	
2018	12	31
	56694322	
	7723185941/772301001	
	70.22	
	47	16
	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3100	14 500	-	-	725	154 410	169 635
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	15 956	15 956
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	15 956	15 956
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(23 301)	(23 301)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(4 151)	(4 151)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(19 150)	(19 150)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3200	14 500	-	-	725	147 065	162 290
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	36 862	36 862
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	36 862	36 862
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(132 557)	(132 557)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(132 557)	(132 557)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3300	14 500	-	-	725	51 370	66 595

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 Декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	66 595	162 290	169 635

Руководитель

Зафесов Юрий Казбекович
(расшифровка подписи)

21 Января 2019



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

Организация **Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**
Организационно - правовая форма **акционерное общество** форма собственности **частная собственность**
Единица измерения **тыс руб**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ /ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2018	12	31
56694322		
7723185941/772301001		
70.22		
47		16
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	210 822	337 144
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг ПАО "ФСК ЕЭС"	4111	200 373	164 896
от продажи продукции, товаров, работ и услуг прочим контрагентам		8 876	10 696
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 573	161 552
в том числе финансовое обеспечение			159 240
Платежи - всего	4120	(355 884)	(177 110)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(51 164)	(48 372)
в связи с оплатой труда работников	4122	(113 932)	(110 768)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(11 820)	(7 319)
прочие платежи	4129	(178 968)	(10 651)
в том числе возврат финансового обеспечения	4130	(174 817)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(145 062)	160 034
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	108 153	136 670
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	50 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 153	26 670
возврат депозитов, размещенных на срок более 92 дней	4215	100 000	60 000
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(100 000)	(60 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	4224	-	-
размещение депозитов сроком более 92 дн	4225	(100 000)	(60 000)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	8 153	76 670

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	4320	(132 557)	(19 150)
в том числе:			
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	(132 557)	(19 150)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(132 557)	(19 150)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(269 466)	217 554
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	310 964	93 410
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	41 498	310 964
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Завесов Юрий Казбекович
(подпись) (расшифровка подписи)

21 Января 2019 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2018 год
Акционерного Общества «Энергостройснабкомплект ЕЭС»

1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности

Акционерное общество «Энергостройснабкомплект ЕЭС» (АО ЭССК ЕЭС») создано на основании решения единственного учредителя - РАО «ЕЭС России» (распоряжение Председателя Правления от 23.04.01 № 23-р), и осуществляет свою финансово-хозяйственную и производственную деятельность на основании Устава, утвержденного распоряжением РАО «ЕЭС России» № 23р от 23 апреля 2001 г. (Протокол заседания Совета директоров РАО «ЕЭС России» от 17.01.01 г. № 87), зарегистрированного Московской регистрационной палатой 09.06.2001 г. по адресу 121353, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4 блок Б, эт. 5, пом.Б5-041.

Устав Общества в новой редакции утвержден решением Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 07.08.2018 г. (выписка из Протокола № 1568/4).

Уставный капитал Общества составляет 14500 тыс. руб. и состоит из 14500 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 рублей. Владельцем 100% акций в уставном капитале АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС» является ПАО «ФСК ЕЭС». Акции Общества не котируются в Российской торговой системе. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Функции ведения и хранения реестра акционеров Общества выполняет АО «Статус» по договору 1227-14 от 20.09.2014 г.

Номинальным держателем акций Общества является ООО «Депозитарные и корпоративные технологии». Место нахождения: 107014, г. Москва, ул. Стромынка, д. 4, корп. 1.

Почтовый адрес: 107014, г. Москва, ул. Стромынка, д. 4, корп. 1.

ИНН/КПП 7729520219/771801001.

ОКПО 76050006

ОКВЭД, 70.22, 18.12, 38.32.5, 41.20, 46.90, 47.7, 52.24, 58.19, 62.01, 62.02, 73.11, 77.39.2,

Банковские реквизиты АО «ЭССК ЕЭС»: Расчетный счет № 40702810738120026343 в Сбербанке России АО г. Москва Корреспондентский счет № 30101810400000000225 БИК 044525225.

По состоянию на 31.12.2018 г. в структуру Общества входят семь Представительств в: г. Санкт-Петербурге, г. Екатеринбурге, г. Красноярске, г. Хабаровске, г. Самаре, г. Сургуте, г. Железноводске.

Среднесписочная численность работников составила в 2018 году 70 человек.

Ответственными лицами за финансово-хозяйственную деятельность АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС» в отчетном периоде являлись:

- Генеральный директор АО «ЭССК» Зафесов Юрий Казбекович – весь период (Приказ от 12.10.17 № 23п/17); главный бухгалтер – руководитель Дирекции по учету и отчетности, кадрам, планированию и анализу АО «ЭССК» Комаревцева Галина Викторовна – весь период (Приказ от 14.07.2014 г. № 18п/14).

Бухгалтерский и налоговый учет ведется самостоятельным структурным подразделением – Дирекцией по учету и отчетности, кадрам, планированию и анализу, возглавляемым главным бухгалтером – руководителем Дирекции.

В состав ревизионной комиссии на момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности входят:

№	Ф.И.О. кандидата	Должность
1.	Феденева Наталья Александровна	Главный эксперт отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
2	Богачев Игорь Юрьевич	Главный эксперт отдела операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Каргалеv Александр Георгиевич	Главный эксперт отдела корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»

Аудитором Общества является ООО «ФинЭкспертиза» ОГРН №.1027739127734.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

2. Основные элементы бухгалтерского учета и отчетности

2.1 Нематериальные активы

Общество является правообладателем Автоматизированной Системы «Корпоративная информационная система управления закупочной деятельностью» («КИСУ- – Закупки») на основании свидетельства № 2009615839 от 20.10.2009 г. Данное программное обеспечение в бухгалтерском балансе на 31.12.2016 г., 31.12.2017 г., 31.12.2018 г. не отражено, поскольку является полностью самортизированным.

2.2. Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с положениями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н (в ред. Приказа Минфина РФ от 16.05.2016 N 64н).

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 и стоимость которых более 40 000 рублей, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования для целей бухгалтерского и налогового учета.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств, приобретенных до 1 января 2002 года, производится на основе Единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР, утвержденных Постановлением Совмина СССР от 22.10.90 №1072.

Порядок определения сроков полезного использования объектов основных средств, приобретенных после 01 января 2002 года, производится на основании разбиения на амортизационные группы в соответствии с Постановлением Правительства от 01.01.2002 г №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Наличие и движение основных средств отражено в Таблице 1 Приложений к настоящим Пояснениям.

2.3. Материально – производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 09.07.2001г № 44н.

Материально-производственные запасы отражаются в учете следующим образом:

1. Инвентарь, хозяйственные принадлежности, канцтовары, расходные материалы комплектующие для оргтехники, запчасти и расходные материалы для автомобилей, прочие материалы учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» и списываются на затраты в момент передачи в производство с использованием унифицированных форм М-4, М-11;

2. Объекты стоимостью до 40 000 рублей за единицу сроком службы более года учитываются на счете 10 (субконто – объекты стоимостью до 40 000 рублей) и списываются на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов организуется контроль за их движением с применением унифицированной формы № М-17.

Фактическая себестоимость материальных запасов, списываемых в производство производится на основе их оценки по фактической себестоимости приобретения единицы.

Наличие и движение материально-производственных запасов отражено в разделе 3 Приложений к настоящим Пояснениям.

2.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

С целью обеспечения достоверности бухгалтерской отчетности и соблюдения требований бухгалтерского учета отражение дебиторской и кредиторской задолженности по хозяйственным операциям осуществлялось с учетом специфики посреднической деятельности.

По состоянию на начало и конец 2018 года долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва сомнительных долгов.

Основным дебитором на 31.12.2018 года является основной Заказчик услуг по проведению регламентированных процедур – ПАО «ФСК ЕЭС» с дебиторской задолженностью в размере 25 954 тыс. руб., что составляет 99,9 % от общей величины дебиторской задолженности покупателей и заказчиков.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие показатели:

Показатель	По состоянию на 31.12.2018 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2017 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2016 тыс. руб.
Авансы выданные, в том числе:	977	803	800
Авансы выданные поставщикам;	1 057	884	881
Резервы по сомнительной задолженности	(81)	(81)	(81)
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	25 977	32 607	31 979
ПАО "ФСК ЕЭС"	25 954	32 437	31 793
Расчеты по социальному страхованию	2 546	1 714	1 090

Показатель	По состоянию на 31.12.2018 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2017 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2016 тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность в том числе:	3 607	2 096	12 684
АО "Дальэнергосетьпроект" (проценты по договору займа от 04.06.2015г №57)	0	0	11 160
Проценты в том числе по депозитам	96	373	175
Неустойки начисленные за нарушение условий участия в конкурсе, в том числе:	22 280	25 875	27 563
- Волгоэнергострой +	1 023	1 023	1 023
-ГЕОИНФОРМ+	806	806	806
- Гидроэнергетическая Компания	246	246	246
- РЕАН	1 107	1 107	1 107
- РосЭнергоСтрой	18 153	18 153	18 153
- Ташир	0	0	2 316
- Экспресс Строй	0	2 808	2 808
- Природоохранное предприятие МЕРК	0	222	222
- Современные комплексные системы	0	0	46
- ЦентрЭнергоСтройПроект	382	382	201
- Агат	0	242	242
- ЭнергоСнабСтрой	392	392	393
- ДомСтрой	150	150	-
- МВТЭ	0	296	-
- ФАС(возврат госпошлины)	12	48	-
- Прочие	9	-	-
Резервы по сомнительной задолженности	(22 259)	(24 820)	(26 458)
Прочие дебиторы,	3 490	668	419
Итого (строка 1230 ББ)	33 107	37 220	46 553

Резерв по сомнительным долгам.

Сомнительной признана дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. В связи с тем, что основным покупателем (заказчиком) является собственник Общества, задолженность ПАО «ФСК ЕЭС» свыше 3-х месяцев не признана сомнительной, поскольку есть уверенность в погашении долга в ближайшее время.

Сомнительным долгом признана задолженность по оплате неустойки за нарушение условий закупочной процедуры (Решения суда) Участниками конкурса, которые по состоянию на 31.12.2018 года находятся в состоянии банкротства или нет достаточной доли уверенности в погашении задолженности (отсутствие действующих расчетных счетов, отсутствие имущества, наличие большого количества Исполнительных листов других контрагентов, заявивших о своих претензиях ранее, в том числе налоговых органов):

Перечень контрагентов, по которым сформированы резервы по сомнительным долгам на 31.12.2018 г. приведен ниже.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.
1	Волгоэнергострой +	1 023
2	ГЕОИНФОРМ+	806
3	Гидроэнергетическая Компания	246

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.
4	Интер-почта 2003 (18%)	81
5	РЕАН	1 107
6	РосЭнергоСтрой	18 153
7	ЭнергоСнабСтрой	392
8	ДомСтрой	150
9	ЦентрЭнергоСтройПроект	382
Всего		22 340

Резерв сформирован с учетом требования осмотрительности, обеспечивая большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов.

В 2018 году произошло списание задолженности, нереальной к взысканию из резерва сомнительных долгов в связи с ликвидацией (прекращение деятельности юридического лица с исключением из ЕГРЮЛ):

ООО «Мерк» на сумму 222 тыс. рублей,

ООО «МВТЭ» на сумму 296 тыс. рублей,

ООО «ЭкспресСтрой» на сумму 2 808 тыс. рублей,

а также задолженности ООО «Агат» на сумму 242 тыс. рублей с отнесением расходов на прочие расходы (Резерв ранее не создавался).

В Отчете о финансовых результатах сформированные и восстановленные резервы по сомнительным долгам показаны свернуто.

В налоговом учете резервы не создаются в соответствии с Учетной политикой.

Движение дебиторской и кредиторской задолженности отражено в Таблицах 4.1 и 4.2 Приложений к настоящим Пояснениям.

2.5. Создание резервов в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

2.5.1. Резерв на оплату отпусков

В течение отчетного периода Общество ежемесячно создавало резерв на оплату предстоящих отпусков в соответствии со следующей методикой:

Резерв рассчитывается по каждому сотруднику отдельно.

Формула расчета:

$ОР = СЗ \times Д$,

где ОР - отчисления в резерв, руб.; СЗ - среднедневной заработок, руб.; Д - количество дней отпуска, "заработанных" работником за отчетный период.

Общая сумма отчислений в резерв определяется исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы, которые отражены в Таблице 6 Приложения 1 к настоящим Пояснениям.

2.5.2. Прочие резервы

По итогам отчетного периода сформировано оценочное обязательство по выплате квартальной премии за 4 квартал 2018 года и премии за 2018 год работникам Общества в размере 5 880 тыс. руб.

2.6. Признание доходов и расходов

Доход от оказания услуг признается на дату составления Обществом Акта оказания услуг, т.е. методом начисления.

По итогам отчетного периода выручка от обычных видов деятельности составила 203 631 тыс. рублей, в том числе:

- от организации и проведения закупочных процедур 194 724 тыс. рублей, что составляет 95,63% суммы выручки,

- от оказания услуг от сопровождения и технической поддержке ПО «КИСУ-Закупки» 8 907 тыс. рублей, доля в общем объеме выручки 4,37%.

Доходы от обычных видов деятельности за 2017 год составили 176 121 тыс. рублей, в том числе:

- от организации и проведения закупочных процедур 167 074 тыс. рублей, что составляет 94,87% суммы выручки,

- от оказания услуг от сопровождения и технической поддержке ПО «КИСУ-Закупки» 9 047 тыс. рублей, доля в общем объеме выручки 5,13%.

Расходы Общества признаются в том отчетном периоде, в котором произведены, независимо от даты оплаты. Расходы по элементам затрат представлены в разделе 6 Приложений к настоящим Пояснениям. В Отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж» отражены расходы на сумму 156 886 тыс. рублей, в том числе общехозяйственные расходы, на основании п. 5.8. Учетной политики «Учет и списание расходов».

В бухгалтерском и налоговом учете незавершенное производство текущего месяца отсутствует.

В целях налогообложения доходы и расходы определялись на основе регистров налогового учета и классифицировались в соответствии с нормами НК РФ.

Информация о расходах по видам деятельности за 2017 и 2018 года представлена ниже.

Себестоимость продаж, в т.ч.:	За Январь – Декабрь 2018 г. тыс. руб.	За Январь – Декабрь 2017 г. тыс. руб.
по услугам организации и проведения закупочных процедур	147 883	144 800
по услугам от сопровождения и технической поддержке ПО «КИСУ-Закупки»	9 003	9 060

2.7. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

В отчетности активы и обязательства классифицировались как краткосрочные, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты, все остальные активы и обязательства классифицировались как долгосрочные.

В 2018 году долгосрочные финансовые активы отсутствуют. Наличие и движение краткосрочных финансовых активов отражено в Таблице 2 Приложений к настоящим Пояснениям.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

В соответствии с Учетной политикой на 2018 год финансовыми вложениями признаются депозиты, сроком более 92 дней. Под денежными эквивалентами в целях формирования отчетности понимаются вклады в депозиты, открытые на условиях выдачи вклада по первому требованию («до востребования»), а также банковские депозиты со сроком размещения до 92 дней.

Остатки денежных средств и эквивалентов Общества на 31.12.2018 г. составили 41 498 тыс. рублей, на 31.12.2017 г. - 310 964 тыс. руб., на 31.12.2016 г. - 93 410 тыс. руб.

Информация о прочих платежах поступлениях и платежах по денежным потокам от текущих операций, отраженных по строкам 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств, приведена ниже.

Прочие поступления	2018 г. тыс. руб.	2017 г. тыс. руб.	2016 г. тыс. руб.
Неустойка за нарушение условий конкурса	-	586	1727
Проценты, начисленные на остаток ДС	1 380	1 505	426
Денежное обеспечение конкурсной заявки (свернуто)	-	159 240	12 177
НДС (свернуто)	-	205	3 733
Прочие поступления	193	16	0
Итого (строка 4119 ОДДС)	1 573	161 552	18 063
Прочие платежи	2018 г. тыс. руб.	2017 г. тыс. руб.	2016 г. тыс. руб.
Вознаграждение СД и РК	1 408	1 781	1 702
госпошлина	207	422	55
Расчетно-кассовое обслуживание (услуги банка)	126	180	129
НДС (свернуто)	1 119	0	0
Благотворительный взнос (Решение СД Протокол № 135 от 19.06.2017)	0	8 000	0
Возврат денежного обеспечения конкурсной заявки (свернуто)	174 817		
Прочие платежи	1 291	268	664
Итого (строка 4129 ОДДС)	178 968	10 651	2 550

В Отчете о движении денежных средств не приводятся обороты по денежным эквивалентам.

Кроме того, свернуто отражены обороты по НДС.

Платежи, связанные с оплатой труда работников включают в себя заработную плату, материальную помощь работникам, НДФЛ, взносы во внебюджетные фонды.

2.9. Налог на прибыль

Налог на прибыль рассчитывается с применением ПБУ18/02 на основе регистров налогового учета:

Показатели	2018г. тыс. руб.	2017г. тыс. руб.	2016г. тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	47 838	23 842	31 322
Условный расход по налогу на прибыль	9 568	4 769	6 264
Постоянные разницы в т.ч.			
-ПНО	1 407	3 118	1 530
-ПНА		0	0
Временные разницы (изменение) в т.ч.			
-ОНА	(2 496)	(2 199)	(1 925)
-ОНО		-	1
Текущий налог на прибыль	8 479	5 687	5 870

Ниже представлена более детальная информация об отложенных налоговых активах Общества на 31.12.2018 г., 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г.

Отложенные налоговые активы	на 31.12.2018г. тыс. руб.	на 31.12.2017г. тыс. руб.	на 31.12.2016г. тыс. руб.

Оценочные обязательства по отпускам и премиям	2 207	1 924	1 530
Резервы сомнительных долгов	4 468	4 980	5 308
Убытки прошлых периодов	1 711	3 977	6 242
Прочие ОНА	52	52	53
Итого	8 438	10 933	13 133

3. События после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты, способных существенно повлиять на финансовое положение Общества отсутствуют.

4. Информация, отраженная на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2018:

001 Арендованные ОС (офисные помещения) по согласованной договорной стоимости объекта:

№	Арендованное имущество	кол-во	Стоимость, тыс.руб.
1	Офисное помещение Беловежская ул. д.4, корп. Б	1	14 725, 89
2	Офисное помещение в г. Самара	1	1 782,14
3	Офисное помещение в г. Санкт-Петербург	1	638,41
4	Офисное помещение в г. Сургут	1	1 416, 91
5	Офисное помещение в г. Хабаровске	1	4 763, 00
6	Офисное помещение в г.Екатеринбург	1	1 511, 65
7	Офисное помещение в г.Красноярске	1	5 000,00
8	Офисное помещение г. Железноводск	1	862,49
	Всего	8	30 700,51

002 – ТМЦ на ответственном хранении – мебель в арендованном помещении на сумму 1 528,78 тыс. рублей.

006 – Бланки строгой отчетности (трудовые книжки, вкладыши к трудовой книжке) на сумму 2,47 тыс. рублей

007 – Списанная задолженность дебиторов на сумму 5 883,58 тыс. рублей.

015 - Топливные карты

5. Раскрытие информации о связанных сторонах

5.1. Совет директоров Общества

В Совет директоров Общества выбраны (Выписка из протокола заседания Правления от 28.06.2018 № 1559/1/6)

ФИО	Должность
Целовальникова Анастасия Владимировна	Директор по закупкам – начальник Департамента сводного планирования и организации закупок ПАО «ФСК ЕЭС»
Антипин Дмитрий Борисович	Заместитель начальника Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «ФСК ЕЭС»
Устюгов Дмитрий Владимирович	Директор по правовым вопросам ПАО «ФСК ЕЭС»
Семин Сергей Александрович	Начальник отдела управления дочерними обществами Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»

Зафесов Казбекович	Юрий	Генеральный директор АО «ЭССК ЕЭС»
Паришкура Николаевич	Дмитрий	Директор по инвестициям – начальник Департамента инвестиционного планирования и отчетности ПАО «ФСК ЕЭС»
Васин Алексеевич	Дмитрий	Начальник Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»

5.2. Операции со связанными сторонами

К операциям со связанными сторонами относятся операции с ПАО «ФСК ЕЭС», которое является единственным акционером компании и основным Заказчиком на проведение закупочных процедур. В структуре доходов Общества доходы, полученные от ПАО «ФСК ЕЭС», составляют 99%.

Вознаграждение, выплачиваемое членам Совета Директоров, Ревизионных комиссий, основному управленческому персоналу.

Краткосрочное вознаграждение, выплачиваемое членам Совета Директоров, Ревизионных комиссий и основному управленческому персоналу за выполнение ими своих обязанностей на занимаемых должностях, состоит из предусмотренной трудовым договором заработной платы в соответствии с трудовыми договорами, а также внутренними нормативными актами АО «ЭССК ЕЭС», регламентирующими выплаты всех видов вознаграждений. В течение 2018 года общая сумма краткосрочного вознаграждения составила 14 955 тыс. рублей (в том числе краткосрочные выплаты членам Совета Директоров за участие в заседаниях СД 1 536 тыс. рублей), сумма взносов на обязательное страхование составила 2 858 тыс. рублей, сумма взносов на добровольное медицинское страхование – 439 тыс. рублей, прочие не денежные доходы составили 5 тыс. рублей. В 2017 году общая сумма краткосрочного вознаграждения составила 14 639 тыс. рублей (в том числе краткосрочные выплаты членам Совета Директоров за участие в заседаниях СД 1 968 тыс. рублей), сумма взносов на обязательное страхование составила 2 904 тыс. рублей, сумма взносов на добровольное медицинское страхование – 451 тыс. рублей, прочие не денежные доходы составили 4 тыс. рублей. Взносов на добровольное пенсионное страхование в 2017 и в 2018 году не производилось. Долгосрочные вознаграждения в отчетном году и 2017 году не начислялись и не выплачивались.

5.3. Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы - это физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия юридического лица.

Единственным акционером АО «ЭССК ЕЭС» является ПАО «ФСК ЕЭС», владелец 100% акций.

Акционерами ПАО «ФСК ЕЭС» являются более 400 (четырехсот) тысяч юридических и физических лиц. Из них ПАО «Российские сети» владеет долей в общем количестве размещенных обыкновенных акций компании - 80,13%, включая обыкновенные

акции, учитываемые в реестре акционеров ПАО «ФСК ЕЭС» на лицевом счете владельца и на лицевом счете номинального держателя.

Информация о структуре капитала и перечень бенефициаров размещены на страницах в сети Интернет по адресам: [/www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=379](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=379), www.fsk-ees.ru.

6. Сопоставимость показателей в отчетности

В отчетности за 2018 год не производилась ретроспективная корректировка. Все показатели за 2018, 2017 и 2016 год являются сопоставимыми.

7. Прибыль на акцию

Прибыль на акцию за январь-декабрь 2018 года составила 2,54 тыс. руб. Прибыль на акцию за январь-декабрь 2017 года составила 1,10 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер –
руководитель Дирекции УиОКПА

21.01.2019 г.



Ю.К.Зафесов

Г.В.Комаревцева

Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2018 г. (тыс. руб)

1. Основные средства

1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2018 г.	21 964	(21 665)	0			(258)			21 964	(21 923)
	5210	За 2017 г.	21 964	(21 379)	0			(286)			21 964	(21 665)
в том числе:												
Серверное оборудование, офисная техника	5201	За 2018 г.	21 964	(21 665)	0			(258)			21 964	(21 923)
	5211	За 2017 г.	21 964	(21 379)	0			(286)			21 964	(21 665)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2018 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2017 г.	-	-	-	-	-

1.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

1.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
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	30 701	30 981	30 822
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1 Наличии и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	На конец периода	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	3а 2018 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	3а 2017 г.	50 000	-	60 000	(110 000)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Депозиты сроком более 92 дней	5306	3а 2018 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2017 г.	50 000	-	60 000	(110 000)	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные ОАО	5307	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
"Дальэнергосетьпроект" по договору займа от 04.06.2015г №57 сроком до 30.07.2016 г. с учетом продлонгации до	5317	3а 2017 г.	50 000	-	-	(50 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5300	3а 2018 г.	-	-	100 000	(100 000)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	3а 2017 г.	50 000	-	60 000	(110 000)	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2018 г.	647	-	3 010	(2 760)	-	-	-	897	-
	5420	За 2017 г.	194	-	3 150	(2 697)	-	-	X	647	-
в том числе: Расходные материалы для техники, канцелярские товары, хозяйственные товары	5401	За 2018 г.	647	-	3 010	(2 760)	-	-	-	897	-
	5421	За 2017 г.	194	-	3 150	(2 697)	-	-	X	647	-

3.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	начисление резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2018 г.	62 122	(24 902)	250 097	9 256	(265 783)	(242)	3 326	-	-	55 447	(22 340)
в том числе:	5530	3а 2017 г.	73 092	(26 539)	217 677	18 398	(247 045)	-	2 315	-	-	62 122	(24 902)
Авансы, выданные	5511	3а 2018 г.	884	(81)	3 434	-	(3 261)	-	-	-	-	1 057	(81)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	3а 2017 г.	881	(81)	3 106	-	(3 103)	-	-	-	-	884	(81)
Расчеты по социальному страхованию	5532	3а 2018 г.	32 607	0	240 356	-	(246 986)	-	-	-	-	25 977	-
Расчеты с прочими дебиторами	5533	3а 2017 г.	31 979	0	207 827	-	(207 199)	-	-	-	-	32 607	-
Итого	5520	3а 2017 г.	73 092	(26 539)	217 677	18 398	(247 045)	-	2 315	-	-	62 122	(24 902)

4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло				
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2018 г.	191 888	481 999	-	(662 837)	-	-	-	11 050
в том числе:	5580	3а 2017 г.	30 392	1 325 959	-	(1 164 463)	-	-	-	191 888
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2018 г.	3 901	54 026	-	(55 735)	-	-	-	2 192
Расчеты по налогам и сборам	5581	3а 2017 г.	1 064	59 001	-	(56 164)	-	-	-	3 901
	5581	3а 2018 г.	9 051	62 011	-	(65 367)	-	-	-	5 695
Расчеты по социальному страхованию	5581	3а 2017 г.	10 323	53 858	-	(55 130)	-	-	-	9 051
	5562	3а 2018 г.	2 538	21 636	-	(22 064)	-	-	-	2 090
Расчеты с персоналом по оплате труда	5582	3а 2017 г.	2 338	23 607	-	(23 307)	-	-	-	2 538
	5563	3а 2018 г.	652	86 765	-	(87 259)	-	-	-	158
Задолженность участникам (акционерам)	5583	3а 2017 г.	142	78 833	-	(78 323)	-	-	-	652
	5584	3а 2018 г.	0	132 557	-	(132 557)	-	-	-	0
Прочая кредиторская задолженность	5584	3а 2017 г.	0	19 150	-	(19 150)	-	-	-	0
	5565	3а 2018 г.	175 746	125 004	-	(299 835)	-	-	-	915
Итого	5585	3а 2017 г.	16 825	1 091 510	-	(932 389)	-	-	-	175 746
	5550	3а 2018 г.	191 888	481 999	-	(662 837)	-	-	-	11 050
	5570	3а 2017 г.	30 392	1 325 959	-	(1 164 463)	-	-	-	191 888

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Материальные затраты	5610	2 878	3 350
Расходы на оплату труда, включая резервы	5620	86 871	83 606
Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:	5630	23 307	22 042
Взносы во внебюджетные государственные фонды	5631	20 352	19 488
Расходы на ДМС	5632	2 955	2 554
Взносы в НПФ	5633	0	0
Амортизация	5640	258	285
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	43 572	44 577
Аренда	5651	22 824	23 407
IT-услуги	5652	17 678	17 484
Другие прочие расходы	5653	3 070	3 686
Итого по элементам	5660	156 886	153 860
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	156 886	153 860

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 639	15 628	15 505	-	9 762
в том числе:						
резерв на оплату отпусков работников	5701	1 813	11 093	9 025	-	3 881
резерв на прочие выплаты работникам	5702	7 826	4 535	6 480	-	5 881



Генеральный директор

Ю.К. Зафараев



21.01.2019 г.

Дата



Главный бухгалтер -
руководитель Дирекции УиОКПиА

Г.В. Комаревцева