

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.**

		Форма по ОКУД	Коды 0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация	<u>Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"</u>	по ОКПО	56694322		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7723185941/772301001		
Вид экономической деятельности	<u>посредническая деятельность</u>	по ОКВЭД	51.70		
Организационно-правовая форма	<u>форма собственности</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Акционерное общество	частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	тыс руб				
Местонахождение (адрес)	<u>109390, Москва г, Артюхиной ул, д. 6, кор. 1</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На	На	На
			31 Декабря 2016 г.	31 Декабря 2015 г.	31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	584	302	464
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	13 133	15 058	13 051
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 717	15 360	13 515
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	194	172	159
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	46 553	52 516	35 234
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	800	1 019	840
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	31 979	44 002	31 537
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 090	1 645	473
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	12 684	5 850	2 384
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 000	130 000	75 000
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12403	50 000	50 000	-
	Депозитные счета	12406	-	80 000	75 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	93 410	38 839	88 490
	в том числе:				
	Расчетные счета	12504	410	8 839	2 490
	Депозиты сроком менее 92 дня	12505	93 000	30 000	86 000
	Прочие оборотные активы	1260	3 852	1 341	1 183
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12605	3 852	1 341	1 183
	Итого по разделу II	1200	194 009	222 868	200 066
	БАЛАНС	1600	207 726	238 229	213 581

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал,	1310	14 500	14 500	14 500
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	725	725	725
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными	13602	725	725	725
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	154 410	149 729	178 843
	Итого по разделу III	1300	169 635	164 954	194 068
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	50	50	51
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	50	50	51
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	30 392	67 132	15 829
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 064	1 639	2 106
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 323	10 222	8 290
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 238	172	3
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	142	554	904
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	50000	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	16 625	4 510	4 526
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	35	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 649	6 093	3 633
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 041	73 225	19 462
	БАЛАНС	1700	207 726	238 229	213 581

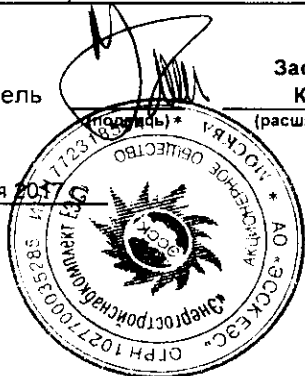
Руководитель

Зафесов Юрий

Казбекович

(расшифровка подписи)

31 Января 2017



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.

Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация <u>Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"</u>	по ОКПО 56694322		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7723185941/772301001		
Вид экономической деятельности <u>посредническая деятельность</u>	по ОКВЭД 51.70		
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 2016 г.	За Январь -Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	170 820	169 025
	Себестоимость продаж	2120	(152 294)	(153 080)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 526	15 945
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	18 526	15 945
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	18 539	16 656
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 015	36 751
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	27	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	1 870	36 249
	Возмещение убытков к получению	23411	112	502
	Прочие расходы	2350	(7 758)	(31 631)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	(23 325)
	Расходы на услуги банков	23510	(131)	(2 603)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(7 627)	(5 703)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 322	37 721
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 870)	(11 108)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1 531)	(1 556)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 925)	2 007
	Прочее	2460	(226)	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(226)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 301	28 620

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь -Декабрь 2015 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	23 301	28 620
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

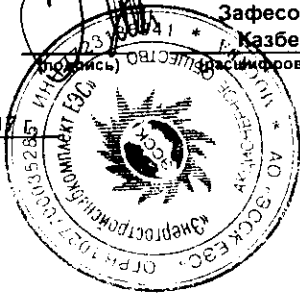
Руководитель

Зафесов Юрий

Казбекович

(подпись, обязательная для проставки подписи)

31 Января 2017



**Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности посредническая деятельность
 Организационно-правовая форма форма собственности
 акционерное общество частная собственность
 Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД	К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)	2016	12	31
по ОКПО	0710003		
ИНН	56694322		
по ОКВЭД	7723185941/772301001		
по ОКЕИ	51.70		
ОКОПФ/ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	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 2014 г.	3100	14 500	-	-	725	178 843	194 068
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	28 620	28 620
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	28 620	28 620
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	-	-	-	-	(57 734)	(57 734)
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	(3 614)	(3 614)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(54 120)	(54 120)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	14 500	-	-	725	149 729	164 954
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23 301	23 301
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	23 301	23 301
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	-	-	-	-	(18 620)	(57 734)
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	(4 310)	(4 310)
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(14 310)	(14 310)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	14 500	-	-	725	154 410	169 635

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 Декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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 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 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	169 635	164 954	194 066

Руководитель

31 Января 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация **Акционерное общество "Энергостройснабкомплект ЕЭС"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **посредническая деятельность**
 Организационно - правовая форма **форма собственности**
акционерное общество **частная собственность**
 Единица измерения **тыс руб**

Форма по ОКУД	К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)	2016	12	31
по ОКПО	56694322		
ИНН	7723185941/772301001		
по ОКВЭД	51.70		
по ОКОПФ /ОКФС	47	16	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	199 072	177 903
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	181 009	161 137
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	18 063	15 514
Платежи - всего	4120	(171 991)	(180 285)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(53 094)	(48 863)
в связи с оплатой труда работников	4122	(108 759)	(117 420)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(7 588)	(9 229)
прочие платежи	4129	(2 550)	(3 521)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	27 081	(2 382)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	111 800	181 852
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 800	11 852
возврат депозитов, размещенных на срок более 92 дней	4215	100 000	170 000
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(20 000)	(225 000)
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	-	(50 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость	4224	-	-
размещение депозитов сроком более 92 дн	4225	(20 000)	(175 000)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	91 800	(43 148)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(64 310)	(4 121)
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	(64 310)	(4 121)
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	(64 310)	(4 121)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	54 571	(49 651)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	38 839	88 490
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	93 410	38 839
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Зафесов Юрий Казбекович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 Января 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период для учета валютных курсов по отношению к рублю за отчетный период.



ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2016 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 - ОАО 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 109390, г. Москва, ул. Артюхиной, д.б, корп. 1.

Устав Общества в новой редакции утвержден решением Правления ОАО «ФСК ЕЭС» от 19.06.2009 г. (протокол № 710).

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 ОАО «ФСК ЕЭС». Акции Общества не котируются в Российской торговой системе. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

Общество самостоятельно обеспечивало ведение и хранение реестра акционеров Общества до 01.10.2014, с 01.10.2014 эти функции выполняет ЗАО «Статус» по договору 1227/14 от 20.09.2014

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

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

ИНН/КПП 7729520219/771801001.

ОКПО 76050006, ОКВЭД 71.50, 67.13.51, 67.12.2, 67.12.4, 74.15.2.

Банковские реквизиты АО «ЭССК ЕЭС»: Расчетный счет № 40702810738120026343 в Сбербанке России ОАО г. Москва Корреспондентский счет № 3010181040000000225 БИК 044525225.

По состоянию на 31.12.2016 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 2016 году 69 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 13.10.2009 № 190п/9, Приказ от 12.10.2012 № 526/12.10);

- Главный бухгалтер – руководитель Дирекции по учету и отчетности, кадрам, планированию и анализу ОАО «ЭССК» Комаревцева Галина Викторовна – весь период (Приказ от 01.08.2012 г. № 30п/12, 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 входят:

№	Ф.И.О. кандидата	Должность
1.	Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО "ФСК ЕЭС
2	Синицына Ольга Сергеевна	Начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДЗО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
3	Каргалева Александр Георгиевич	Главный специалист отдела корпоративного аудита и контроля ДЗО 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 программного обеспечения «Корпоративная Автоматизированная Система Управления – Закупки» на основании свидетельства №2009615839 от 20.10.2009 г. Данное программное обеспечение в бухгалтерском балансе на 31.12.2014г, 31.12.2015 г., 31.12.2016 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 (в ред. Приказа Минфина РФ от 16.05.2016 N 64н).

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 2016 года долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

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

Основным дебитором на 31.12.2016 года является основной Заказчик услуг по проведению регламентированных процедур – ПАО «ФСК ЕЭС» с дебиторской задолженностью в размере 31 793 тыс. руб., что составляет более 99% от общей величины дебиторской задолженности покупателей и заказчиков. Дебиторская задолженность ПАО «ФСК ЕЭС» на 31.12.2015г. составляет 43 706 тыс. руб.

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

Показатель	По состоянию на 31.12.2016 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2015 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2014 тыс. руб.
Авансы выданные, в том числе:	800	1 019	840
<i>Авансы авансы выданные поставщикам;</i>	881	1 100	921
<i>Резервы по сомнительной задолженности</i>	(81)	(81)	(81)
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	31 979	44 002	31 537
<i>ПАО "ФСК ЕЭС"</i>	31 793	43 706	30 402
Расчеты по социальному страхованию	10 90	1 645	473
Прочая дебиторская задолженность в том числе:	12 684	5 850	2 384
<i>АО "Дальэнергосетьпроект" (проценты по договору займа от 04.06.2015г №57)</i>	11 160	4 453	
<i>Проценты в том числе по депозитам</i>	175	568	1 020

Показатель	По состоянию на 31.12.2016 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2015 тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2014 тыс. руб.
Неустойки начисленные за нарушение условий участия в конкурсе, в том числе:	27 563	26 459	937
- Волгоэнергострой +	1 023	1 023	
- ГЕОИНФОРМ-	806	806	
- Гидроэнергетическая Компания	246	246	246
- РЕАН	1 107	1 107	
- РосЭнергоСтрой	18 153	18 153	
- Ташир	2 316	2 316	
- Экспресс Строй	2 808	2 808	
- Природоохранное предприятие МЕРК	222		
- Современные комплексные системы	46		
- Центр ЭнергоСтройПроект	201		
- Агат	242		
ЭнергоСнабСтрой	393		
- Прочие		27	691
Резервы по сомнительной задолженности	(26 458)	(26 485)	
Прочие дебиторы	419	829	427
Итого (строка 1230 ББ)	46 553	52 516	35 234

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 дебитором является собственник Общества задолженность ПАО «ФСК ЕЭС» по Договору № 3332 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 31.12.2016 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):

Перечень контрагентов, по которым сформированы резервы по сомнительным долгам на 31.12.2016г. приведен ниже.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.
1	Волгоэнергострой +	1 023
2	ГЕОИНФОРМ+	806
3	Гидроэнергетическая Компания	246
4	Интер-почта 2003 (18%)	81
5	РЕАН	1 107
6	РосЭнергоСтрой	18 153
7	Ташир	2 316
8	Экспресс Строй	2 808
Всего		26 539

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

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 3 и 4 квартал 2016 года и премии за 2016 год работникам Общества в размере 865 тыс. руб. и 3 132 тыс. руб. соответственно.

2.6. Признание доходов и расходов

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

По итогам отчетного периода выручка от обычных видов деятельности составила 170 820 тыс. рублей, в том числе:

- от организации и проведения закупочных процедур 161 455 тыс. рублей, что составляет 94,52% суммы выручки,

- от оказания услуг от сопровождения и технической поддержке ПО «КИСУ-Закупки» 9 232 тыс. рублей, доля в общем объеме выручки 5,40%.

- от оказания прочих услуг 157 тыс. рублей, доля в общем объеме выручки 0,08%

Доходы от обычных видов деятельности за 2015 год составили 169 025 тыс. руб. в том числе:

- от организации и проведения закупочных процедур 159 315 тыс. рублей, что составляет 94,26%,

- от оказания услуг от сопровождения и технической поддержке ПО «КИСУ-Закупки» 9 710 тыс. рублей, доля в общем объеме выручки 5,74%.

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 сроке 2120 «Себестоимость продаж» отражены расходы на сумму 152 294 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 2015 и 2016 года представлена ниже.

Себестоимость продаж, в т.ч.:	За Январь – Декабрь 2016 г. тыс. руб.	За Январь – Декабрь 2015 г. тыс. руб.
по услугам организации и проведения закупочных процедур	143 948	145 049
по услугам от сопровождения и технической поддержке ПО «КИСУ-Закупки»	8 224	8 031
по прочим услугам	122	-

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 2016 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 2016 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 31.12.2016 г составили 93 410 тыс. руб., на 31.12.2015 г. 38 839 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	2015г. тыс. руб.	2015г. тыс. руб.
Неустойка за нарушение условий конкурса	1 727	10 313
Проценты, начисленные на остаток ДС	426	477
Денежное обеспечение конкурсной заявки свернуто	12 177	4 340
НДС (свернуто)	3 733	
Прочие поступления	0	384
Итого (строка 4119 ОДДС)	18 063	15 514
Прочие платежи	2015г. тыс. руб.	2015г. тыс. руб.
Вознаграждение СД и РК	1 702	1 711
госпошлина	55	254
Расчетно-кассовое обслуживание (услуги банка)	129	278
НДС (свернуто)	0	843

Прочие платежи	664	435
Итого (строка 4129 ОДДС)	2 550	3 521

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, НДФЛ, взносы во внебюджетные фонды (свернуто возврат по ФСС), платежи по ДМС и ИПФ, материальную помощь работникам.

2.9. Налог на прибыль

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

Показатели	2016г. тыс. руб.	2015г. тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	31 322	37 721
Условный расход по налогу на прибыль	6 264	7 544
Постоянные разницы в т.ч.		
-ПНО	1 530	1 556
-ПНА	0	0
Временные разницы (изменение) в т.ч.		
-ОИА	(1 925)	2 007
-ОНО	1	1
Текущий налог на прибыль	5 870	11 108

Ниже представлена более детальная информация об отложенных налоговых активах Общества на 31.12.2015г. и 31.12.2016 г.

Отложенные налоговые активы	на 31.12.2016г. тыс. руб.	на 31.12.2015г. тыс. руб.
Оценочные обязательства по отпускам и премиям	1 530	1 181
Резервы сомнительных долгов	5 308	5 313
Убытки прошлых периодов	6 242	8 511
Прочие ОИА	53	53
Итого	13 133	15 058

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 31.12.2016:

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	1 623, 29
3	Офисное помещение в г. Санкт-Петербург	1	876, 37
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	904, 71
	Всего	8	30 821,82

007 - Списанная дебиторская задолженность Заказчика в 2013 году в сумме 8,25 тыс. рублей.

015 - Топливные карты

008 - Обеспечения полученные – на 31.12.2016г. сумма полученных в качестве обеспечений исполнения обязательств по участию в конкурсной заявке составляет 16 417 тыс. руб.

5. Раскрытие информации о связанных сторонах

5.1. Совет директоров Общества

В Совет директоров Общества выбраны (Выписка из протокола заседания Правления от 04.07.2016 № 1398/3)

ФИО	Должность
Филимонов Роман Евгеньевич	Заместитель Председателя Правления ПАО «ФСК ЕЭС»
Шишкин Дмитрий Львович	Директор по внутреннему контролю ПАО «ФСК ЕЭС»
Устюгов Дмитрий Владимирович	Директор по правовым вопросам ПАО «ФСК ЕЭС»
Семин Сергей Александрович	Начальник отдела управления дочерними и зависимыми обществами ПАО «ФСК ЕЭС»
Зафесов Юрий Казбекович	Генеральный директор АО «ЭССК ЕЭС»
Паришкара Дмитрий Николаевич	Директор по инвестициям ПАО «ФСК ЕЭС»
Васин Дмитрий Алексеевич	Начальник Департамента управления дочерними обществами и программ повышения эффективности операционной деятельности ПАО «ФСК ЕЭС»

Краткосрочная выплата (за участие в заседаниях Совета директоров) членам Совета директоров за отчетный период составила 1 790,35 тыс. рублей. Долгосрочные вознаграждения членам Совета директоров не начислялись и не выплачивались.

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%.

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 ОАО «ЭССК ЕЭС» является ПАО «ФСК ЕЭС», владеец 100% акций.

Акционерами ОАО «ФСК ЕЭС» являются более 400 (четырёхсот) тысяч юридических и физических лиц. Из них ОАО «Российские сети» владеет долей в общем количестве размещенных обыкновенных акций компании - 80,13%, включая обыкновенные акции, учитываемые в реестре акционеров ОАО «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, www.fsk-ees.ru.

6. Сопоставимость показателей в отчетности

В отчетности за 2016 год не производилась ретроспективная корректировка. Все показатели за 2016, 2015 и 2014 год являются сопоставимыми.

7. Прибыль на акцию

Прибыль на акцию за январь-декабрь 2016 года составила 1,61 тыс. руб. Прибыль на акцию за январь-декабрь 2015 года составила 1,97 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

31.01.2017г.

Дата



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	Численно-амортизация	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные объекты) - всего	5200	31.12.2017 г.	27 226	(20 924)	737	-	455	-	27 963	(21 379)
Средств по договору аренды	5210	31.12.2017 г.	21 164	(20 730)	62	-	(224)	-	21 228	(20 924)
Средств по договору аренды	5201	31.12.2017 г.	21 226	(20 924)	737	-	455	-	27 963	(21 379)
Учтено в составе доходных вложений в материальные объекты - всего	5230	31.12.2017 г.	27 164	(20 730)	62	-	(224)	-	27 228	(20 924)

1.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период		На конец периода
			Закрыты за период	Списаны	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	5240	31.12.2017 г.	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные объекты - всего	5250	31.12.2017 г.	-	-	-

1.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		31.12.2017 г.	31.12.2018 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	
		31.12.2017 г.	31.12.2018 г.
Переданные в аренду основные средства числящиеся на балансе	5280	-	-
Переданные в аренду основные средства числящиеся за балансом	5281	-	-
Полученные в залогу основные средства числящиеся на балансе	5282	-	-
Полученные в залогу основные средства числящиеся за балансом	5283	30 522	30 522
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 Напрячь и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Гарант, Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Прочие активы (статья 01)	Итого	Выбыло (расчеты в период)	Прочие активы (статья 01)	Итого	Гаранты, прочие активы (статья 01)	Итого
Долговые вложения		5307	31 274,4	31 274,4					
Контрактный - всего		5307	31 274,4	31 274,4	27 000	27 000	4 274,4	4 274,4	4 274,4
Долгить сроком более 90 дней в том числе:		5306	31 274,4	31 274,4	27 000	27 000	4 274,4	4 274,4	4 274,4
Долгить сроком более 90 дней		5307	31 274,4	31 274,4	27 000	27 000	4 274,4	4 274,4	4 274,4
Итого			31 274,4	31 274,4	27 000	27 000	4 274,4	4 274,4	4 274,4
Активы в форме долевого участия - всего		5317	38 271,5	38 271,5	50 000	50 000	(11 728,5)	(11 728,5)	(11 728,5)
Итого			38 271,5	38 271,5	50 000	50 000	(11 728,5)	(11 728,5)	(11 728,5)
Финансовые вложения - всего			69 545,9	69 545,9	77 000	77 000	(17 454,1)	(17 454,1)	(17 454,1)

2.2 Иные использованные финансовые вложения

Наименование показателя	Код	на	
		31 декабря 2014 г.	31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, входящие в зачет - всего	5320		214,4
Финансовые вложения, предоставляемые третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325		
Иные использованные финансовые вложения	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	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2016 г.	172	-	2 745	(2 723)	-	-	-	X	194	-
	5420	За 2015 г.	159	-	2 849	(2 836)	-	-	-	X	172	-
в том числе:												
Расходные материалы для техники, канцелярские товары, хозяйственные товары	5401	За 2016 г.	172	-	2 745	(2 723)	-	-	-	-	194	-
	5421	За 2015 г.	159	-	2 849	(2 836)	-	-	-	-	172	-

3.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На
		31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Материальные затраты	5610	3 199	3 462
Расходы на оплату труда, включая резервы	5620	81 145	87 572
Отчисления на социальные нужды, в т.ч.:	5630	21 225	23 813
Взносы во внебюджетные государственные фонды	5631	18 854	19 469
Расходы на ДМС	5632	2 371	1 013
Взносы в НПФ	5633	0	3 331
Амортизация	5640	455	224
Прочие затраты	5650	46 270	38 008
Итого по элементам	5660	152 294	153 079
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	152 294	153 079

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 093	14 989	13 433	-	7 649
в том числе:						
резерв на оплату отпусков работников	5701	3 074	9 015	8 438	-	3 651
резерв на прочие выплаты работникам	5702	3 019	5 974	4 995	-	3 998



Генеральный директор

Ю.К.Зафесов



Главный бухгалтер

Г.В.Комаровцева



31.01.2017 г.

Дата