

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам акционерного общества «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети» (ОГРН 1087746060676, стр. 1, д. 1, ул. Парковая, г. Ногинск, Московская обл., Российская Федерация, 142400), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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

Аудитор Усольцева Татьяна Германовна

Аттестат № 06-000001

Выдан 09.08.2011

ОГРН 70004016771

полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Данное аудиторское заключение представляется вместо аудиторского заключения от 15 февраля 2019 года в связи с перевыпуском бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети» за 2018 год.

Мы не пересматривали своего мнения относительно указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности, так как внесенные корректировки в первоначальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность акционерного общества «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети» за 2018 год являются несущественными.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети» за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 26 февраля 2018 года.

Ответственность руководства аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудитор ООО «ГФ»

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 23.01.2019 № 2; квалификационный аттестат аудитора от 09 июня 2011 г. № 06-000001 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20906016221)



Т.Г. Усольцева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2, офис 16А, этаж 1, помещение 4.

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)

ОРНЗ 11203052793

«31» марта 2019 года



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2018 года

Акционерное общество "Специализированная
электросетевая сервисная компания Единой
национальной электрической сети"

Организация _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Передача электроэнергии и технологическое
присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
Акционерное общество/Частная собственность по ОКЕИ
Единица измерения: _____ тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 142400, Московская обл., г. Ногинск, ул. Парковая, д. 1, стр. 1

Форма № 1 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710001		
31	12	2018
84716711		
7705825187		
35.12		
12267	16	
384		

Дата утверждения
Дата отправки (принятия)

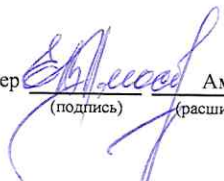
Пояснения	АКТИВ	Код	Дата утверждения		На 31 декабря 2016
			На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017	
	1	2	3	4	5
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
РП-1	Нематериальные активы	1110	-	1	3
РП-2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
РП-3	Основные средства, в том числе:	1150	440 717	490 943	568 497
	земельные участки	1151	78 915	78 915	78 915
	здания, машины и оборудования, сооружения и передаточные устройства	1152	277 067	290 182	312 620
	транспорт	1153	79 081	117 024	171 914
	другие виды основных средств	1154	5 654	4 822	5 048
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
РП-5	Финансовые вложения	1170	-	-	-
РП-12.2	Отложенные налоговые активы	1180	37 596	26 586	50 948
РП-4	Прочие внеоборотные активы	1190	14 130	2 613	1 639
	вложения во внеоборотные активы, оборудование к установке	1191	7 044	-	-
	ИТОГО по разделу I	1100	492 443	520 143	621 087
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
РП-6	Запасы, в том числе:	1210	693 695	600 139	489 718
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	595 969	514 161	460 623
	готовая продукция и товары для перепродажи	1212	91 607	80 509	22 349
	затраты в незавершенном производстве	1213	0,13	-	-
	расходы будущих периодов	1214	6 119	5 469	6 746
РП-12.1	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
РП-7	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	1 559 042	961 312	1 343 899
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1231	102 673	57 869	24 703
	покупатели и заказчики	1232	102 673	45 660	22 594
	авансы выданные	1233	-	-	-
РП-14	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	12 209	2 109
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в том числе:	1235	1 456 369	903 443	1 319 196
	покупатели и заказчики	1236	872 632	567 761	822 316
	авансы выданные	1237	203 359	55 391	73 831
РП-14	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1238	343 907	123 606	97 336
	прочие дебиторы	1239	36 471	156 685	325 713
РП-5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ОДС, РП-8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	537 554	159 577	309 620
РП-11	Прочие оборотные активы	1260	5 770	1 947	4 266
	ИТОГО по разделу II	1200	2 796 061	1 722 975	2 147 504
	БАЛАНС	1600	3 288 504	2 243 118	2 768 591

ПАССИВ		Код	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016
1		2	3	4	5
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
РПШ-9.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	953 804	953 804	953 804
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
РПШ-9.3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Расчеты по выделенному имуществу	1351	-	-	-
РПШ-9.3.	Резервный капитал	1360	37 759	34 505	34 505
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(367 085)	(296 082)	(361 170)
	Непокрытый убыток прошлых лет	1371	(299 335)	(361 170)	(343 594)
	Нераспределенная прибыль прошлых лет	1372	-	-	-
	Нераспределенная прибыль отчетного года	1373	-	65 088	-
	Непокрытый убыток отчетного года	1374	(67 750)	-	(17 576)
ОИК	ИТОГО по разделу III	1300	624 478	692 227	627 139
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
РПШ-10	Заемные средства	1410	-	-	-
РПШ-12.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
РПШ-11	Прочие обязательства	1450	565	1 494	1 147
	ИТОГО по разделу IV	1400	565	1 494	1 147
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
РПШ-10	Заемные средства	1510	596 477	226 751	210 404
РПШ-11	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	1 966 448	1 230 753	1 534 178
	поставщики и подрядчики	1521	1 064 998	874 065	956 427
	задолженность перед персоналом организации	1522	23 113	19 381	18 804
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	16 275	9 997	14 408
	задолженность по налогам и сборам	1524	86 402	9 303	132 711
	авансы полученные	1525	763 705	304 440	398 444
	прочие кредиторы	1526	11 368	12 980	12 797
	задолженность перед участниками (учредителями)	1527	587	587	587
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
РПШ-19	Оценочные обязательства	1540	100 536	91 893	395 723
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	2 663 461	1 549 397	2 140 305
	БАЛАНС	1700	3 288 504	2 243 118	2 768 591

Руководитель  (подпись) Фролкин Е.Н. (расшифровка подписи)

" 31 " марта 2019



Главный бухгалтер  (подпись) Амосова Е.В. (расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2018 г.

Форма № 2 по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710002		
31	12	2018
84716711		
7705825187		
35.12		
12267	16	
384 (385)		

Акционерное общество
"Специализированная электросетевая
сервисная компания Единой национальной
электрической сети"
по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика
ИНН
7705825187

Вид деятельности
Передача электроэнергии и технологическое
присоединение к распределительным электросетям
по ОКВЭД
35.12

Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество \ Частная собственность
по ОКОПФ/ОКФС
12267 16

ница измерения: тыс. рублей по ОКЕИ

Пояснения	Показатель		За 12 месяцев 2018 г.	За 12 месяцев 2017 г.
	наименование	код		
РПШ-14	Выручка, в том числе	2110	3 208 873	2 306 110
	<i>выполнение работ по строительству и ремонту</i>	2111	<i>2 536 120</i>	<i>2 101 677</i>
	<i>прочая деятельность</i>	2112	<i>672 753</i>	<i>204 433</i>
РПШ-14	Себестоимость продаж, в том числе	2120	(2 820 608)	(2 029 291)
	<i>выполнение работ по строительству и ремонту</i>	2121	<i>(2 246 071)</i>	<i>(1 840 102)</i>
	<i>прочая деятельность</i>	2122	<i>(574 537)</i>	<i>(189 189)</i>
	Валовая прибыль (убыток)	2100	388 265	276 819
	Коммерческие расходы	2210	-	-
РПШ-15	Управленческие расходы	2220	(413 255)	(418 267)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24 990)	(141 448)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 275	1 884
	Проценты к уплате	2330	(5 460)	(28 172)
РПШ-16	Прочие доходы, в том числе	2340	56 027	321 639
	<i>доходы от реализации ТМЦ и ОС</i>	2341	<i>30 294</i>	<i>1 501</i>
	<i>доходы в виде санкций за нарушение договора</i>	2342	<i>8 695</i>	<i>15 468</i>
	<i>доходы в виде сумм восстановленного резерва</i>	2343	<i>5 839</i>	<i>298 052</i>
РПШ-16	Прочие расходы, в том числе	2350	(102 864)	(85 097)
	<i>налоги и сборы в соответствии с законодательством</i>	2351	<i>(12 306)</i>	<i>(12 528)</i>
	<i>расходы в виде санкций за нарушение договоров</i>	2352	<i>(28 493)</i>	<i>(12 747)</i>
	<i>расходы, связанные с реализацией ТМЦ и ОС</i>	2353	<i>(27 906)</i>	<i>(715)</i>
	<i>отчисления в резерв по сомнительным долгам</i>	2354	<i>(1 730)</i>	<i>(25 689)</i>
	<i>расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде</i>	2360	<i>(10 215)</i>	<i>(18 586)</i>
РПШ-12.2	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(74 012)	68 806
	Текущий налог на прибыль, в том числе	2410	-	-
	<i>постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2411	<i>(3 793)</i>	<i>(10 601)</i>
РПШ-12.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(38 915)	(3 779)
РПШ-12.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	49 925	(20 583)
	Прочее, в том числе	2460	(4 748)	20 644
	<i>иные аналогичные обязательные платежи</i>	2461	<i>(65)</i>	<i>(9)</i>
	<i>доначисление налога на прибыль по проверке деятельности за 2015-2016 гг</i>	2462	<i>(4 683)</i>	-
	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	(67 750)	65 088



Приложение № 2
к Приказу Минфина РФ
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н)

Отчет об изменениях капитала
за 2018 г.

Коды	
0710003	
31 12 2018	
84716711	
7705825187	
35.12	
12267	16
	384

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Специализированная
электросетевая сервисная компания Единой
национальной электрической сети"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Передача электроэнергии и технологическое
присоединение к распределительным электросетям

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

Акционерное общество/Частная собственность

Единица измерения:

тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ¹	3100	953 804	-	-	34 505	(361 170)	627 139
За 2017 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	65 088	65 088
в том числе:							
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	65 088	65 088
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-
увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочее	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3220	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3221	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала	3222	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
прочее	3227	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3228	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3230	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ²	3240	-	-	-	-	-	-
	3200	953 804	-	-	34 505	(296 082)	692 227
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3310	-	-	-	-	1	1
переоценка имущества	3311	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение	3312	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3313	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	-	-	-
прочее	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3317	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3320	-	-	-	-	1	1
убыток	3321	-	-	-	-	(67 750)	(67 750)
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	(67 750)	(67 750)
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	-	-	-	3 254	(3 254)	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ³	3300	953 804	-	-	37 759	(367 085)	624 478

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ²	
		На 31 декабря 2017	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	-	-	-	-

11

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ³	На 31 декабря 2017 г. ²	На 31 декабря 2016 г. ¹
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	624 478	692 227	627 139



Руководитель (подпись) Фролкин Е. Н. Главный бухгалтер (расшифровка подписи) Амосова Е. В.

" 31 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предьдущему.
2. Указывается предьдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 18 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Специализированная
электросетевая сервисная компания Единой

Организация национальной электрической сети" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое
присоединение к распределительным электросетям по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
84716711		
7705825187		
35.12		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. ¹	За _____ год 20 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 305 192	2 428 862
<i>в том числе:</i>			
<i>от продажи продукции, товаров, работ и услуг</i>	4111	3 091 948	2 282 008
<i>в т.ч. от продажи зависимым орг-циям</i>	4111	2 168 748	2 119 578
<i>арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей</i>	4112	40 540	1 440
<i>в т.ч. от продажи зависимым орг-циям</i>	4112	-	-
<i>от перепродажи финансовых вложений</i>	4113	-	-
<i>прочие поступления</i>	4114	172 704	145 414
<i>в т.ч. итог поступления и платежей НДС</i>	4114	158 020	-
<i>в т.ч. итог возврат налога на прибыль</i>	4114	-	138 788
Платежи - всего	4120	(3 282 826)	(2 582 623)
<i>в том числе:</i>			
<i>поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги</i>	4121	(2 235 482)	(1 504 902)
<i>в т.ч. от поставщикам - зависимым орг-циям</i>	4121	(116 756)	(250)
<i>в связи с оплатой труда работников</i>	4122	(944 673)	(927 795)
<i>процентов по долговым обязательствам</i>	4123	(7 211)	(28 349)
<i>налога на прибыль организаций</i>	4124	(4 729)	(-)
<i>итог поступления и платежей НДС</i>	4125	(-)	(55 410)
<i>иные налоги и сборы</i>	4126	(13 369)	(12 391)
<i>прочие платежи</i>	4127	(77 362)	(53 776)
<i>в т.ч. платежи по договорам страхования</i>	4128	(16 806)	(14 063)
<i>в т.ч. возврат аванса получ. от зависимых орг-ций</i>	4128	(1 277)	(2 033)
<i>в т.ч. санкции за нарушение условий договоров от зависимых орг-ций</i>	4128	(3 900)	(100)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	22 366	(153 761)

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 <u>18</u> г. ¹	За _____ год 20 <u>17</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 162	765
<i>в том числе:</i>			
<i>от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)</i>	4211	1 162	765
<i>от продажи акций других организаций (долей участия)</i>	4212	-	-
<i>от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)</i>	4213	-	-
<i>дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях</i>	4214	-	-
<i>прочие поступления</i>	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 995)	(13 542)
<i>в том числе:</i>			
<i>в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов</i>	4221	(16 995)	(13 542)
<i>в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)</i>	4222	(-)	(-)
<i>в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам</i>	4223	(-)	(-)
<i>процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива</i>	4224	(-)	(-)
<i>прочие платежи</i>	4225	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 833)	(12 777)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	811 477	535 000
<i>в том числе:</i>			
<i>получение кредитов и займов</i>	4311	811 477	535 000
<i>денежных вкладов собственников (участников)</i>	4312	-	-
<i>от выпуска акций, увеличения долей участия</i>	4313	-	-
<i>от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.</i>	4314	-	-
<i>прочие поступления</i>	4315	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(440 033)	(518 502)
<i>в том числе:</i>			
<i>собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников</i>	4321	(-)	(-)
<i>на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)</i>	4322	(-)	(-)
<i>в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов</i>	4323	(440 000)	(518 477)
<i>прочие платежи</i>	4324	(33)	(25)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	371 444	16 498
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	377 977	(150 040)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	159 577	309 620
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	537 554	159 577
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(3)

Руководитель

(подпись)

Фролкин Е. Н.

(расшифровка подписи)

" 31 "

марта

20 19 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Амосова Е. В.

(расшифровка подписи)

Примечания

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



ЭЛЕКТРОСЕТЬСЕРВИС
 ФЕДЕРАЛЬНОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ СЕТИ

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
 и отчету о финансовых результатах
 за 2018 год**

к Приказу Министерства финансов
 Российской Федерации
 от 02.07.2010 № 64н
 (в ред. Приказов Минфина России
 от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 №

КОДЫ	
0710005	
31 / 12 / 2018	
84716711	
7705825187	
35.12	
12267	16
	384

по ОКУД

Дата [число, месяц, год]

Организация **Акционерное общество "Специализированная электросетевая
 сервисная компания Единой национальной электрической сети"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **Передача электроэнергии и технологические**

принадлежности к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности **Акционерное общество/частная**

Единица измерения **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					
	Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
						Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего				4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			за 2018 г.	21	(20)	-	-	-	(1)	-	-	-	21	(21)
			за 2017 г.	21	(18)	-	-	-	(2)	-	-	-	21	(20)
в том числе:														
у патентовладельца на изобретение, промышленный образец, полезную модель			за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных			за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров			за 2018 г.	21	(20)	-	-	-	(1)	-	-	-	21	(21)
			за 2017 г.	21	(18)	-	-	-	(2)	-	-	-	21	(20)
прочие			за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
			за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		3	4	3	4	3	5
Всего	2	-	-	-	-	-	-
в том числе	5130	-	-	-	-	-	-
	5131	-	-	-	-	-	-
	5132	-	-	-	-	-	-
	5133	-	-	-	-	-	-
	5134	-	-	-	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			поступило		выбыло объектов		пересеченка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2.	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	1 564 422	(1 073 479)	25 975	-	(36 036)	31 704	(71 869)	-	-	1 554 361	(1 113 644)
	5210	за 2017 г.	1 591 200	(1 022 703)	14 178	(945)	(40 956)	39 501	(89 332)	-	-	1 564 422	(1 073 479)
Здания	5201	за 2018 г.	233 436	(53 818)	-	-	(126)	126	(5 143)	-	-	233 310	(58 835)
	5211	за 2017 г.	233 436	(51 087)	-	-	-	-	(2 731)	-	-	233 436	(53 818)
Соединения и передаточные устройства	5202	за 2018 г.	85 087	(32 841)	-	-	(111)	111	(1 019)	-	-	84 976	(33 749)
	5212	за 2017 г.	84 155	(30 148)	1 027	(845)	(95)	95	(1 943)	-	-	83 087	(32 841)
Машины и оборудование	5203	за 2018 г.	425 817	(367 499)	13 417	-	(12 419)	12 419	(20 370)	-	-	426 815	(375 450)
	5213	за 2017 г.	441 345	(365 081)	3 308	-	(18 836)	18 835	(21 253)	-	-	425 817	(367 499)
Транспортные средства	5204	за 2018 г.	693 404	(576 380)	9 967	-	(20 207)	15 875	(43 578)	-	-	683 164	(604 083)
	5214	за 2017 г.	700 589	(528 675)	8 154	(100)	(15 339)	14 067	(61 672)	-	-	693 404	(576 380)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2018 г.	44 363	(39 898)	2 492	-	(3 083)	3 083	(1 629)	-	-	43 772	(38 444)
	5215	за 2017 г.	48 465	(43 826)	1 372	-	(5 474)	5 474	(1 540)	-	-	44 363	(39 898)
Другие виды основных средств	5206	за 2018 г.	3 400	(3 043)	99	-	(90)	90	(130)	-	-	3 400	(3 083)
	5216	за 2017 г.	4 295	(3 886)	317	-	(1 212)	1 030	(187)	-	-	3 400	(3 043)
Земельные участки и объекты природопользования	5207	за 2018 г.	78 915	-	-	-	-	-	-	-	-	78 915	-
	5217	за 2017 г.	78 915	-	-	-	-	-	-	-	-	78 915	-
Учтен в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
исчислено для передачи в лизинг	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
исчислено, предоставляемое по договору аренды	5222	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменение за период				На конец периода	
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости			
					на начало периода	на конец периода		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5250	за 2018 г.	-	33 019	-	(25 975)	7 044	
	5240	за 2017 г.	-	13 052	-	(13 052)	-	
новое строительство	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	-	
модернизация и реконструкция	5252	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5242	за 2017 г.	-	-	-	-	-	
приобретение объектов основных средств	5253	за 2018 г.	-	33 019	-	(25 975)	7 044	
	5243	за 2017 г.	-	13 052	-	(13 052)	-	
незавершенные объекты НИОКР	5254	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5244	за 2017 г.	-	-	-	-	-	
создание ПМА	5255	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5245	за 2017 г.	-	-	-	-	-	
незавершенные НИИ	5256	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	-	
прочие	5257	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5247	за 2017 г.	-	-	-	-	-	
оборудование к установке	5258	за 2018 г.	-	-	-	-	-	
	5248	за 2017 г.	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
		1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
	5261	-	-	-	-
	5262	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	5271	-	-	-	-
	5272	-	-	-	-
	5273	-	-	-	-
	5274	-	-	-	-
	5275	-	-	-	-
	5276	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2018 г.	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	14 248	13 863	5 574
Передаваемые 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	429 847	439 294	420 803
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	169 208	206 240	201 769
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Излишне и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Излишне за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)			накопленная корректировка	накопленная стоимость	накопленная стоимость	накопленная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	накопленная стоимость				
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5321	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Вклады в уставные капиталы других организаций</i>	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5322	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ</i>	5303	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5323	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Ценные бумаги</i>	5304	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5324	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Предоставленные займы</i>	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5325	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Депозитные вклады</i>	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5326	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Прочие</i>	5307	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5327	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5308	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5328	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Вклады в уставные капиталы других организаций</i>	5309	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5329	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Вклады в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ</i>	5310	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5330	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Ценные бумаги</i>	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5331	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Предоставленные займы</i>	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5332	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Депозитные вклады</i>	5313	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5333	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Прочие</i>	5314	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5334	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5320	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2018 г.	2017 г.	2016 г.
1		2	3	4
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	53200	-	-	-
в том числе:	53201	-	-	-
	53202	-	-	-
	53203	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	53205	-	-	-
в том числе:	53206	-	-	-
	53207	-	-	-
	53208	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	53209	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			состоятельность	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	Выбыло (погашено)		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	состоятельность	величина резерва под снижение стоимости	
						состоятельность	состоятельность					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	600 139	-	2 517 912	(2 424 356)	-	-	x	693 695	-	
	5410	за 2017 г.	491 372	(1 654)	2 015 376	(1 906 609)	1 654	-	x	600 139	-	
Сырье, материалы и другие материальные ценности	5401	за 2018 г.	514 161	-	959 133	(598 253)	-	-	(279 072)	595 969	-	
	5411	за 2017 г.	462 277	(1 654)	803 018	(566 717)	1 654	-	(184 417)	514 161	-	
незавершенное производство	5402	за 2018 г.	-	-	1 243 489	(1 243 489)	-	-	-	-	-	
	5412	за 2017 г.	-	-	1 143 886	(1 143 886)	-	-	-	-	-	
товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	80 509	-	299 332	(567 506)	-	-	279 072	91 607	-	
	5413	за 2017 г.	22 349	-	61 716	(187 973)	-	-	184 417	80 509	-	
затраты будущих периодов, признанные активами в соответствии с нормами ПБУ	5404	за 2018 г.	5 469	-	15 758	(15 108)	-	-	-	6 119	-	
	5414	за 2017 г.	6 746	-	6 756	(8 033)	-	-	-	5 469	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
	5442	-	-	-
	5443	-	-	-
	5444	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-
	5447	-	-	-
	5448	-	-	-
	5449	-	-	-

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие			создание (изменение) резерва	перенос из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва				
I		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	57 869	-	81 921	-	(37 117)	-	-	-	-	-	102 673	-
	5521	за 2017 г.	24 703	-	45 058	-	(11 892)	-	-	-	-	-	57 869	-
в том числе:														
покупатели и заказчики	5502	за 2018 г.	45 660	-	58 108	-	(1 095)	-	-	-	-	-	102 673	-
	5522	за 2017 г.	22 594	-	23 325	-	(259)	-	-	-	-	-	45 660	-
авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5504	за 2018 г.	12 209	-	23 813	-	(36 022)	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	2 109	-	21 733	-	(11 633)	-	-	-	-	-	12 209	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	929 492	(26 049)	5 704 344	14 802	(5 165 745)	(3 199)	197	4 256	(1 729)	-	1 479 694	(23 325)
	5530	за 2017 г.	1 334 702	(15 506)	4 307 747	15 468	(4 710 403)	(18 022)	524	14 621	(25 688)	-	929 492	(26 049)
в том числе:														
покупатели и заказчики	5511	за 2018 г.	572 327	(4 766)	3 531 210	-	(3 228 532)	-	115	2 078	-	-	872 305	(2 373)
	5531	за 2017 г.	834 381	(12 065)	2 635 612	-	(2 897 407)	(59)	119	10 504	(3 324)	-	572 327	(4 766)
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5512	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5513	за 2018 г.	64 222	(8 831)	552 888	-	(401 093)	(4)	82	389	(1 294)	-	213 013	(9 654)
	5533	за 2017 г.	75 311	(1 480)	395 440	-	(406 409)	(120)	405	3 024	(10 780)	-	64 222	(8 831)
прочие дебиторы	5514	за 2018 г.	169 137	(12 452)	1 154 113	14 802	(1 290 433)	(50)	-	1 789	(433)	-	47 569	(11 095)
	5534	за 2017 г.	327 674	(1 961)	959 035	15 468	(1 132 940)	(100)	-	1 093	(11 584)	-	169 137	(12 452)
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5515	за 2018 г.	123 606	-	466 133	-	(242 687)	(3 145)	-	-	-	-	343 907	-
	5535	за 2017 г.	97 336	-	317 660	-	(273 647)	(17 743)	-	-	-	-	133 606	-
Итого	5500	за 2018 г.	987 361	(26 049)	5 786 265	14 802	(5 202 862)	(3 199)	197	4 256	(1 729)	-	1 582 367	(23 325)
	5520	за 2017 г.	1 359 405	(15 506)	4 352 805	15 468	(4 722 295)	(18 022)	524	14 621	(25 688)	-	987 361	(26 049)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
I	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	337 245	313 920	229 562	203 513	202 706	187 200
в том числе:							
покупателей и заказчиков	5541	259 402	256 829	183 071	178 305	170 381	158 316
поставщиков и подрядчиков	5542	41 678	32 024	21 848	13 017	29 599	38 119
прочие	5543	36 165	25 067	24 643	12 191	2 726	763
	5544	-	-	-	-	-	-
	5545	-	-	-	-	-	-
	5546	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018 г. за 2017 г.	1 491 1 147	- 566	- -	(929) (219)	- -	- -	565 1 494
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561 5581	за 2018 г. за 2017 г.	566 -	- 566	- -	(1) -	- -	- -	565 566
авансы полученные	5565 5585	за 2018 г. за 2017 г.	928 1 147	- -	- -	(928) (219)	- -	- -	- 928
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2018 г. за 2017 г.	1 230 753 1 534 178	5 195 806 3 428 164	28 256 11 309	(4 483 922) (3 718 509)	(4 445) (24 389)	- -	1 966 448 1 230 753
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561 5581	за 2018 г. за 2017 г.	874 065 956 427	2 485 508 1 540 873	8 7	(2 290 324) (1 619 534)	(4 259) (3 710)	- -	1 064 998 874 065
задолженность перед персоналом организации	5562 5582	за 2018 г. за 2017 г.	19 381 18 804	747 838 665 387	- -	(744 166) (664 810)	- -	- -	23 113 19 381
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563 5583	за 2018 г. за 2017 г.	9 997 14 408	198 648 190 281	1 1	(192 367) (194 693)	(4) -	- -	16 275 9 997
задолженность по налогам и сборам	5564 5584	за 2018 г. за 2017 г.	9 303 132 711	356 144 277 495	494 15	(279 404) (805 778)	(135) (20 660)	- -	86 402 9 303
авансы полученные	5565 5585	за 2018 г. за 2017 г.	304 440 398 444	1 165 043 481 485	- -	(805 778) (575 489)	- -	- -	763 705 304 440
прочие кредиторы	5566 5586	за 2018 г. за 2017 г.	12 980 12 797	242 625 272 641	27 753 11 286	(271 943) (283 725)	(47) (19)	- -	11 308 12 980
задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5567 5587	за 2018 г. за 2017 г.	587 587	- -	- -	- -	- -	- -	587 587
Итого	5550 5570	за 2018 г. за 2017 г.	1 232 247 1 535 325	5 195 806 3 428 730	28 256 11 309	(4 484 851) (3 718 728)	(4 445) (24 389)	- -	1 967 013 1 232 247

5.4. Прочие кредиторская задолженность.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
		2	3	4
Всего	5590	387 621	750 040	560 135
в том числе:				
покупателей и заказчиков	5591	173 603	205 336	261 626
поставщики и подрядчики	5592	409 661	540 402	297 387
прочие	5593 5594	4 357 -	4 282 -	1 122 -

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2018 год
		3	4
Материальные затраты	5610	820 762	1 242 269
Расходы на оплату труда	5620	749 164	752 291
Расходы на социальные нужды	5630	189 274	197 696
Амортизация	5640	89 335	71 870
Прочие затраты	5650	411 050	400 793
Итого по элементам	5660	2 259 585	2 664 919
Внутренняя себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	187 973	568 944
Изменение остатков (прирост [-], увеличение [+]):			
связанного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
связанного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 447 558	3 233 863

Примечание:

7. Оценочные обязательства

Показатель	Остаток на начало года		Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
	Код	3				
Оценочные обязательства - всего	5700	91 893	88 842	(69 651)	(5 776)	100 536
в том числе:						
Оценочные обязательства на оплату отпусков	5701	70 529	64 007	(56 545)	(150)	77 841
Оценочные обязательства на выплату вознаграждений по итогам года	5702	19 552	2 134	(13 106)	(5 626)	2 954
Оценочные обязательства по судебным разбирательствам	5704	1 772	1 244	(1 756)	(16)	1 244
Оценочные обязательства по договорным отношениям	5705	40	18 457	-	-	18 497

8. Обесценения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
		3	4	5
Полученные - всего	5800	242 518	103 368	56 065
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	242 518	103 368	56 065
	5802	-	-	-
	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
	5805	-	-	-
	5806	-	-	-
Выданные по собственным обязательствам - всего	5810	1 171 190	731 167	1 152 732
в том числе:				
Гарантийные письма	5811	1 171 190	731 167	1 152 732
	5812	-	-	-
	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2018 год		За 2017 год					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
	5904	-	-	-	-	-	-	-	-
	5905	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
	5913	-	-	-	-	-	-	-	-



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Е.В. Амосова

221



ЭЛЕКТРОСЕТЬ СЕРВИС
ЕДИНОЙ НАЦИОНАЛЬНОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ СЕТИ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННАЯ
ЭЛЕКТРОСЕТЕВАЯ СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ
ЕДИНОЙ НАЦИОНАЛЬНОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ СЕТИ»
Россия, 142400, Московская область, г. Ногинск, ул. Парковая, д. 1, стр. 1
телефоны: 495 710 9191, (49651) 9 5997, факс: 495 953 4114,
e-mail: ess@ess.elektra.ru

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
Акционерного общества
«Специализированная электросетевая сервисная
компания Единой национальной электрической сети»**

за 2018 год

25

Содержание

I. Общие сведения	4
1. Информация об Обществе.....	4
2. Основные виды деятельности.....	5
3. Обособленные структурные подразделения Общества.....	6
4. Исполнительные и контрольные органы.....	8
II. Основные аспекты Учетной политики.....	11
1. Основа составления.....	11
2. Активы и обязательства в иностранных валютах.....	11
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	12
4. Нематериальные активы.....	12
5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы(НИОК и ТР).....	12
6. Основные средства.....	12
7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	15
8. Финансовые вложения.....	15
9. Материально-производственные запасы	16
10. Доходы и расходы по договорам строительного подряда.....	17
11. Расходы будущих периодов	19
12. Дебиторская задолженность.....	20
13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	21
14. Уставный, добавочный и резервный капитал	22
15. Кредиты и займы полученные	23
16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы... ..	23
17. Расчеты по налогу на прибыль	24
18. Совместная деятельность	25
19. Признание доходов	25
20. Признание расходов.....	26
21.Изменения в учетной политике Общества	26
22. Данные прошлых отчетных периодов.....	27
23.Плановая инвентаризация имущества и обязательств.....	27
24. Исправление ошибок.....	28

III. Раскрытие существенных показателей	29
1. Нематериальные активы.....	29
2. Результаты исследований и разработок.....	29
3. Основные средства.....	29
4. Прочие внеоборотные активы.....	31
5. Финансовые вложения.....	32
5.1 Долгосрочные финансовые вложения.....	32
5.2. Краткосрочные финансовые вложения.....	32
6. Запасы.....	32
7. Дебиторская задолженность.....	34
8. Денежные средства и их эквиваленты	38
9. Капитал и резервы.....	39
9.1 Уставный капитал	39
9.2 Резервный капитал	40
9.3 Добавочный капитал.....	40
10. Кредиты и займы.....	40
11. Кредиторская задолженность.....	41
12. Налоги	44
12.1 Налог на добавленную стоимость	44
12.2 Налог на прибыль организации	44
13. Государственная помощь	47
14. Выручка от продаж и себестоимость	47
15. Расходы по обычным видам деятельности.....	50
16. Прочие доходы и прочие расходы.....	50
17. Прибыль на акцию	51
18. Связанные стороны.....	52
19. Обеспечение обязательств.....	60
20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы... 61	
21. События после отчетной даты.....	63
22. Информация по сегментам	63
23. Информация о результатах плановой инвентаризации.....	64
24. Непрерывность деятельности.....	65

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети», сокращенно – АО «Электросетьсервис ЕНЭС» (далее – Общество), создано во исполнение распоряжения ПАО «ФСК ЕЭС» от 14.12.2007 года № 443р и зарегистрировано 16.01.2008 года в качестве стопроцентного дочернего общества ПАО «ФСК ЕЭС» в рамках реформирования системы технического обслуживания и ремонтов ФСК на базе филиала ПАО «ФСК ЕЭС» Электросетьсервис для выполнения особо сложных аварийно-восстановительных, ремонтных и инвестиционных работ, а также работ по диагностике оборудования, требующего специального опыта и квалификации персонала.

Устав Общества был утвержден Распоряжением ПАО «ФСК ЕЭС» от 14.12.2007 г. № 443р и зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по городу Москве.

Решением Правления ПАО «ФСК ЕЭС» от 24.08.2018 № 1572/9 был утвержден новый Устав АО «Электросетьсервис ЕНЭС».

Размер Уставного капитала Общество на 31.12.2018 г. полностью оплачен и составляет 953 804 тыс. руб.

Общество создано без ограничения срока деятельности и действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 26.03.2003 г. № 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.

Среднесписочная численность работников Общества за 2018 год, включая лиц не списочного состава, составляет 1 169 человек (за 2017 год – 1 191 чел.).

2. Основные виды деятельности

Основными целями создания Общества являются:

- обеспечение надежного функционирования, повышения эффективности работоспособности электрических сетей, работы и развития Единой энергетической системы Российской Федерации, включая изолированные энергосистемы;
- реализация государственной политики в электроэнергетике;
- осуществление эффективной эксплуатации электрических сетей, являющихся частью Единой энергетической системы России;
- реализация единой стратегии в области инвестиций и привлечения капитала для решения общесистемных задач развития электрических сетей и Единой энергетической системы России;
- реализация научно-технической политики и внедрения новых прогрессивных видов техники и технологий;
- получение прибыли.

Общества вправе осуществлять следующие виды деятельности:

- диагностика, техническое обслуживание, ремонт и аварийно-восстановительные работы в электрических сетях и иных объектах электросетевого хозяйства ЕНЭС, а также иных лиц, имеющих на праве собственности или на ином, предусмотренном федеральными законами основании объекты электроэнергетики, как присоединенные, так и не присоединенные к ЕНЭС;
- диагностика, эксплуатация, наладка, монтаж, калибровка и ремонт средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного, связанного с функционированием электросетевого хозяйства, технологического оборудования;
- осуществление технологического контроля, проведение экспертизы промышленной безопасности и охраны труда на объектах электросетевого хозяйства;

- развитие электрических сетей и иных объектов электросетевого хозяйства, включая проектирование, инженерные изыскания, строительство, реконструкцию, техническое перевооружение, монтаж и наладку;
- развитие средств измерений и учета, оборудования релейной защиты и противоаварийной автоматики и иного, связанного с функционированием электросетевого хозяйства, технологического оборудования;
- оказание услуг по разработке технической и технологической документации для обеспечения производственной деятельности на объектах электроэнергетики и иных лиц;
- техническое обслуживание, ремонт и строительство кабельных линий связи, в том числе ВОЛС-ВЛ (волоконно-оптические линии связи на воздушных линиях);
- эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт автомобильного транспорта грузоподъемных механизмов, используемых для обеспечения производственной деятельности или в технологических целях;
- осуществление иных, не запрещенных действующим законодательством Российской Федерации, видов деятельности, связанных с достижением предусмотренных Уставом целей.

В соответствии с Решением Правления от 18.07.2014 Протокол № 1248 внесены изменения в адрес местонахождения Общества: **142400, Московская обл., г. Ногинск, улица Парковая 1, стр. 1.**

3. Обособленные структурные подразделения Общества

Особенностью структуры Общества, влияющей на выбор способов и методов бухгалтерского учета, является наличие:

- обособленных структурных подразделений, выделенных на отдельный баланс и имеющих расчетные и текущие счета в учреждениях банков (филиалы Общества);
- обособленных структурных подразделений, имеющих расчетные и текущие счета в учреждениях банков (производственные участки Общества).

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