ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
АО «ЭЛЕКТРОЦЕНТРОНАЛАДКА»
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2018г.

Введение

а) Полное и сокращенное наименование.

Акционерное общество "Электроцентроналадка"
АО «ЭЦН»
ELECTROCENTRONALADKA
ИНН 7730035496
ОГРН 1027739344731

б) Место нахождения.

121059 г. Москва, Бережковская наб., д.16, корп.2

в) Номера контактных телефонов, адрес электронной почты:

(499) 240-58-30 oao@ecn.ru

г) Адрес страницы в сети «Интернет»: http://www.ecn.ru

д) Основные сведения о размещаемых ценных бумагах.

Вид ценных бумаг ***акции именные бездокументарные***
Категория акций: ***обыкновенные***
Количество размещенных ценных бумаг 50 000 (пятьдесят тысяч) акций
Номинальная стоимость 20 (двадцать) руб.

Условия конвертации:

Способ размещения: ***конвертация***
Период размещения: ***с 23.08.1996 по 23.08.1996***
Текущее состояние выпуска: ***размещение завершено***
Количество фактически размещенных ценных бумаг в соответствии с зарегистрированным отчетом об итогах выпуска: ***50 000***
Сведения о государственной регистрации отчета об итогах выпуска:
Дата регистрации: ***03.12.1997***
Орган, осуществивший государственную регистрацию: ***Московское РО ФКЦБ России***
Ограничения в обращении ценных бумагах выпуска (если таковые имеются): ***нет***

Основная хозяйственная деятельность

Основными видами деятельности Общества являются:

1. Проектирование, конструирование и изготовление комплексов, систем и их составных частей, поставка и монтаж оборудования, наладка и испытание систем, метрологическое обеспечение, включая калибровку измерительных каналов, сдача в эксплуатацию, ремонт и техническое обслуживание;

2. Проектирование производства работ по модернизации, ремонту, монтажу, такелажным услугам, транспортировке силовых трансформаторов, иного силового оборудования и тяжеловесных крупногабаритных грузов, в том числе с применением грузоподъемных механизмов;

3. Выполнение работ по модернизации, ремонту, монтажу, поставке запасных частей, такелажным услугам, транспортировке силовых трансформаторов, иного силового оборудования и тяжеловесных крупногабаритных грузов, в том числе приемка и отправка этих грузов на ж/д транспортере с раскредитованием документов, а также поставка запасных частей;

4. Проведение работ по оценке качества трансформаторных масел, его сушка, дегазация и регенерация;

5. Проведение энергоаудита (энергетических обследований), в том числе экспертизы расчетов по нормированию технологических потерь тепловой и электрической энергии при её передаче, разработка программ и мероприятий в области энергосбережения и снижения потерь тепловой и электрической энергии при её передаче;

6. Разработка проектной и конструкторской документации на реконструируемых и строящихся объектах энергетики, в том числе на блоках атомных станциях;

7. Проведение технической и метрологической экспертиз проектной, конструкторской и технологической документации для атомных станций и других энергообъектов;

8. Выполнение работ и предоставление услуг на строящихся и действующих атомных электростанциях, изготовление оборудования управляющих систем, важных для безопасности атомных станций в части;

9. Проведение работ по техническому аудиту, диагностике и оценке состояния электрооборудования;

10. Любая другая деятельность, не противоречащая законодательству.

Объектами деятельности АО «Электроцентроналадка» являются:

Тепловые электрические станции, теплоэлектроцентрали и котельные. Атомные электрические станции. Распределительные подстанции всех мощностей и классов напряжений. Системы диспетчерско-технологического управления, включая автоматизированные системы диспетчерского управления всех уровней. Энергоустановки потребителей. Тепловые сети, насосные станции и другие предприятия.

Сырье (материалы) и поставщики Общества.

Сотрудничество со многими организациями-поставщиками у АО «Электроцентроналадка» продолжается более 5 лет, за это время возникли прочные связи с организациями. Выбор поставщиков производился по критериям качества поставляемой продукции, цены, других условий. Основная поставляемая продукция - это щитовые изделия, оборудование телемеханики, АСКУЭ, транспортные услуги и другие. На предприятии постоянно проводится сравнительный анализ поставщиков, и выбираются наиболее подходящие, так же широко используется метод конкурсных закупок и выбора поставщиков.

Общество подлежит обязательному аудиту.

Протоколом годового собрания акционеров АО «ЭЦН» от 17.05.2018г. № 1 аудитором АО «Электроцентроналадка» на 2018 финансовый год утверждено Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания "СПК Аудит-МС".

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Органы управления Обществом:

1. Общее собрание акционеров.
2. Совет директоров Общества.
3. Генеральный директор – председатель Правления Общества.
4. Правление Общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

До проведения годового собрания акционеров 17 мая 2018 года в состав органов управления Обществом входили:

Совет директоров:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Евстафьев Аркадий Вячеславович	Председатель Совета директоров АО «Электроцентроналадка», Генеральный директор ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз»
2	Мотин Владимир Сергеевич	Начальник отдела развития Московского филиала Акционерного общества «Банк «Агророс»
3	Дронова Татьяна Петровна	Заместитель Генерального директора по стратегии и развитию ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз»
4	Савельев Максим Ильич	Генеральный директор ООО «Союз Инвест»
5	Чистяков Владимир Сергеевич	Генеральный директор ООО "Тольяттинский Трансформатор»

Ревизионная комиссия:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Гусева Елена Борисовна	Экономист Планово-экономического отдела АО «Электроцентроналадка»
2	Левкина Татьяна Александровна	Начальник финансового отдела АО «Электроцентроналадка»
3	Трофимова Елена Викторовна	Директор юридического департамента АО «Электроцентроналадка»

Правление Общества:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Луполов Евгений Борисович	Председатель Правления, генеральный директор АО «Электроцентроналадка»
2	Дронова Татьяна Петровна	Заместитель Генерального директора по стратегии и развитию ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз»
3	Белов Виктор Александрович	Заместитель Генерального директора – Директор Бизнес Единицы «Электроэнергетика» АО «Электроцентроналадка»
4	Игумнова Елена Владимировна	Заместитель Генерального директора по правовым вопросам АО «Электроцентроналадка»
5	Пимахова Ольга Михайловна	Главный бухгалтер АО «Электроцентроналадка»

По итогам голосования, состоявшегося в ходе годового общего собрания акционеров 17 мая 2018 года, в **Совет директоров** АО «Электроцентроналадка» были избраны:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Евстафьев Аркадий Вячеславович	Председатель Совета директоров АО «Электроцентроналадка», Генеральный директор ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический союз»
2	Луполов Евгений Борисович	Генеральный директор АО «Электроцентроналадка»
3	Дронова Татьяна Петровна	Заместитель Генерального директора по стратегии и развитию ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз»
4	Савельев Максим Ильич	Генеральный директор ООО Союз Инвест»
5	Чистяков Владимир Сергеевич	Генеральный директор ООО "Тольяттинский Трансформатор»

В **Ревизионную комиссию** Общества были избраны:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Гусева Елена Борисовна	Экономист Планово-экономического отдела АО «Электроцентроналадка»
2	Левкина Татьяна Александровна	Начальник Финансового отдела АО «Электроцентроналадка»
3	Трофимова Елена Викторовна	Директор юридического департамента АО «Электроцентроналадка»

Советом директоров АО «Электроцентроналадка» был избран новый состав **Правления** Общества:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Луполов Евгений Борисович	Председатель Правления, генеральный директор АО «Электроцентроналадка»
2	Дронова Татьяна Петровна	Заместитель Генерального директора по стратегии и развитию ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз», Член Совета директоров
3	Белов Виктор Александрович	Заместитель Генерального директора – Директор Бизнес Единицы «Электроэнергетика» АО «Электроцентроналадка»
4	Игумнова Елена Владимировна	Первый заместитель Генерального директора по правовым вопросам АО «Электроцентроналадка»
5	Пимахова Ольга Михайловна	Главный бухгалтер АО «Электроцентроналадка»

Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский отчет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется в валюте Российской Федерации – рублях.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в иностранной валюте на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в краткосрочные ценные бумаги и средства в расчетах, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2018 года.

Курсы валют на отчетную дату составили: 69,4706 рубля за 1 доллар США (31.12.2017 г. – 57,6002 рубля) и 79,4605 рубля за 1 евро (31.12.2017 г. – 68,8668 рубля).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3. Нематериальные активы.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за вычетом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете, исходя из срока полезного использования в 20 лет, если иной срок не установлен в договоре, патенте, свидетельстве или ином аналогичном документе.

4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и принятые в эксплуатацию объекты недвижимости, которые учитываются в составе основных средств только после передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

Основные средства принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат организации на приобретение. Основные средства сроком использования менее 12 месяцев и стоимость до 40 000,00 руб. учитывались на счете 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и их стоимость погашалась по мере ввода в эксплуатацию.

Срок полезного использования основных средств определялся на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1. Переоценка основных средств не производилась.

По модернизированным основным средствам сумма расходов на модернизацию относилась на увеличение первоначальной стоимости.

5. Способы начисления амортизации.

Амортизация основных средств начислялась по нормам, установленным Постановлением Правительства РФ № 1 от 1.01.2002г.

Амортизация основных средств начислялась по всем группа ОС. Начисление амортизации объектов основных средств производилась линейным способом.

6. Незавершенное строительство.

В составе незавершенного строительства учитываются затраты по проектным работам (ПИРы).

Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

7. Финансовые вложения.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, в том числе векселей и депозитных сертификатов), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО.

Иные финансовые вложения, включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги (векселя), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Под финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости – более 5%, создается резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью. Проверка на обесценение финансовых вложений проводится один раз в год на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. Указанный резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов.

8. Материально-производственные запасы.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, специальная одежда, а также предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода)

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2018г. не создавался. Стоимость специальной одежды погашалась по мере передачи в эксплуатацию.

9. Готовая продукция.

Готовая продукция отражалась в учете на счете 43 «Готовая продукция» по фактической себестоимости. Учет велся с использованием счета 40 «Выпуск продукции».

10. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе платежи за предоставленное право пользования программным продуктом), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

11. Учет затрат на производство.

Затраты на производство формировались в течение отчетного периода по Дебету счет учета затрат на производство 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 23 в разрезе подразделений: «Транспорт производственный», «ДМОП» и «Хим. Лаборатория», 29 «Обслуживающие производства и хозяйства», 26 «Общехозяйственные расходы».

Суммы общепроизводственных расходов каждой Бизнес - единицы ежемесячно списывались на счет основного производства соответствующей Бизнес - единицы.

Распределение расходов вспомогательных производств производилась в соответствии с двумя группами коэффициентов «Коэффициенты АТУ» и «Коэффициенты ДМОП», которые устанавливались ежемесячно на основе

утвержденных сведений по использованию услуг вспомогательных производств подразделениями Общества.

Общехозяйственные расходы ежемесячно по методу «Директ-костинг» списывались на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Затраты на производство в течение 2018г. формировались в разрезе следующих статей:

- Амортизация ОС
- Гарантийные обязательства по договору
- ГСМ
- Страховые взносы
- Заработная плата
- Зарплата - Отпускные
- Командировочные расходы в пределах норм
- Сырье и материалы, используемые для производственных целей
- Расходы, не принимаемые в налоговом учете
- Оборудование
- Общепроизводственные расходы
- Профпитание
- Страхование груза
- Субподряд
- Трудовые соглашения
- Услуги генподряда
- Услуги по транспортировке, перевалке и хранению груза
- Услуги сторонних организаций прочие и др.

12. Задолженность покупателей и заказчиков.

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за вычетом начисленных резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом на забалансовом счете в течение 5 лет.

13. Порядок признания выручки.

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе дивиденды) – по мере объявления;

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;

- проценты, полученные за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в банке.

- проценты по приобретенным процентным векселям третьих лиц – в соответствии с процентной оговоркой в векселе при предъявлении его к оплате.

Выручка в течение 2017г. признавалась:

- от выполненных строительно-монтажных работ Общества - по мере подписания заказчиком актов выполненных работ по форме КС-2 и КС-3,
- от поставленного оборудования – на дату подписания накладных по форме ТОРГ-12 (дату перехода права собственности),
- от оказанных услуг – на дату подписания акта об оказанных услугах.

14. Порядок оценки незавершенного производства.

Остаток в незавершенном производстве рассчитывался ежемесячно по сегменту «Строительно-монтажные работы». По сегментам «Реализация оборудования» и «Оказанные услуги, аренда имущества» незавершенное производство остаток не имело.

15. Создание резерва по сомнительным долгам.

По итогам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности АО «Электроцентроналадка» по состоянию на 31.12.2018г. создан резерв сомнительных долгов в сумме – 41 209 112, 92 руб. в бухгалтерском учете и 33 493 178,97 руб. в налоговом учете. (Протокол № 4 рассмотрения итогов инвентаризации от 21.01.2019г.)

16. Создание резерва предстоящих расходов.

В 2018г. в Обществе создавались следующие оценочные резервы: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, резерв на гарантийные обязательства по законченным договорам подряда, резервы прочие, в том числе по присужденным Арбитражным судом санкциям.

17. Денежные средства.

В соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности.

В состав денежных эквивалентов относятся депозиты организации с коротким сроком (до одного месяца) размещения.

На конец 2018 года у Общества открыта кредитная линия на получение и использование кредитных денежных средств.

18. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

19. Применение ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Учет договоров подряда на выполнение СМР, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года, или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные даты, в АО «Электроцентроналадка» ведется в соответствии с правилами, определяемыми ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (Приказ Минфина РФ от 24.10.2008г. № 116н).

При признании выручки по вышеуказанным договорам и расходов по ним применен способ определения степени завершенности работ по доле понесенных расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

В связи с применением ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» в Обществе возникают условные доходы, условные расходы, постоянные налоговые активы и обязательства, которые в дальнейшем найдут свое отражение в отчетности Общества при фактическом отражении выполненных работ и предъявлении документов, подтверждающих факт выполнения.

Показатели расчета Условных доходов и расходов представлены в таблице.

Показатель	Сумма, руб.	Проводки в б/у		Отражение в строках бухгалтерской отчетности		
				Форма 2	Форма 1	Форма 3
Продажная цена	30 178 362,27	Дт 46.УВ	Кт 90.1.У		стр.1270	
НДС	4 603 479,06	Дт 90.3	Кт 76.УС.В		стр.1520	
Условная выручка	25 574 883,67			стр.2111		
Затраты по Условной выручке	9 863 687,16	Дт 90.2.У	Кт 20	стр2120		
Прибыль (убыток) от продаж по Условной выручке	15 711 196,51	Дт 90.9	Кт 99.3	стр.2201		
Условный расход по Налогу на прибыль	3 142 239,30	Дт 99.3	Кт 68.4.2	стр.2411		
ОНО по Затратам	1 972 737,43	Дт 77.НЗП	Кт 68.4.2		стр.1421	
ОНО по Условной выручке	4 603 479,06	Дт 68.4.2	Кт 77 ПБУ 2/2008		стр.1161	
Чистая прибыль по Условной выручке	12 568 957,20	Дт 99.3	Кт 84.5	стр.2401		стр.3311

20. Отложенные налоги.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль, которые в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 признаются отложенными налоговыми активами, отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность», поскольку по экономическому содержанию представляют средства в расчетах, а не отложенные налоговые активы.

В 2018 году в Обществе создавались оценочные резервы: на гарантийные обязательства по договорам, оплату отпусков и на присужденные и на присужденные судом госпошлины по претензиям. При этом, в учете начисление оценочного резерва по отпускам и по гарантийным обязательствам по договорам признается как постоянное налоговое обязательство

Информация по отчетным сегментам

Перечень отчетных сегментов, установленных в Обществе:

- Реализация оборудования
- Строительно-монтажные работы
- Оказанные услуги, аренда имущества

Информация по отчетным сегментам.

Отчетный сегмент	2018г.		2017г.	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Выручка от реализации оборудования без НДС	60 065	6,73	48 854	5,54
Выручка от выполнения СМР без НДС	803 490	90,04	805 858	89,86
Выручка от оказанных услуг, от сдачи имущества в аренду без НДС	28 796	3,23	42 073	4,69
ИТОГО выручка без НДС	**892 351**	**100**	**896 785**	**100**

По данным таблицы видно, что наибольшую выручку Общество получает от выполнения СМР. Выручка от этого вида деятельности незначительно возросла в 2018 году по сравнению с 2017 годом на 0,18%. Выручка от реализации оборудования в 2018 году возросла на 1,19% по сравнению с 2017 годом; выручка от оказания услуг, в том числе от сдачи имущества в аренду, в 2018 году снизилась по сравнению с 2017 годом на 1,46%.

Величина выручки в разрезе географических регионов	2018г		2017г	
	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
Курская область	94 693,34	10,61	128 362,31	14,31
Москва и Московская область	96 623,26	10,83	244 796,67	27,30
Смоленская область	567 892,46	63,64	316 367,16	35,28
Воронежская область	86 252,50	9,67	52 505,62	5,85
Санкт-Петербург и Ленинградская область	884,90	0,1	14 444,86	1,61
Тверская область	3 877,50	0,43	34 958,80	3,90
Липецкая область	2 420,00	0,27	18 340,93	2,05
Нижегородская область	4 109,14	0,46	9 735,23	1,09
Белгородская область	0,00	0,0	24 761,86	2,76
Тульская область	12 305,61	1,38	714,26	0,08
Крым	15 050,00	1,69	30 627,97	3,42
Челябинская область	0,00	0,0	614 ,28	0,07
Свердловская область	1 508,47	0,17	1 508,47	0,17
Прочие	6 734,02	0,76	19 046,70	2,12
ИТОГО (выручка без НДС)	**892 351,2**	**100**	**896 785,1**	**100**

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности общества в 2018 году.

В 2018 году финансово – экономическое состояние Общества было стабильным; по итогам финансового года Общество получило прибыль; в течение всего года своевременно производилась оплата кредиторам за поставленное оборудование, материалы и оказанные услуги, в установленные законодательством и Положением о порядке выплаты заработной платы сроки выплачивалась заработная плата, Общество своевременно уплатило все текущие платежи по налогам и сборам.

1. **Показатели, характеризующие имущественное положение Общества.**

Основные средства.

Состояние основных средств характеризуется показателями, приведёнными в таблице:

Показатели	Значение показателя, тыс. руб.
Всего основных средств – по первоначальной стоимости	209 797
Остаточная стоимость основных средств	61 554
Процент износа основных средств	70,7%
Введено основных средств в 2018 году	4 445
Выбыло основных средств в 2018 году	3 370
Сумма амортизационных отчислений	148 243
Коэффициент обновления основных средств	2,09%

Стоимость основных средств по группам на 31.12.2018г

Вид основных средств	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Процент износа, %	В % к итогу по первоначальной стоимости
Здания, сооружения, передаточные устройства	47 911	27 944	46,68	22,84
Машины, оборудование и транспортные средства	119 658	4 652	96,11	57,04
Инвентарь и другие основные средства	16 258	2 988	81,62	7,75
Земля	25 970	25 970	0	12,38
ИТОГО	**209 797**	**61 554**		**100**

Обществом в 2018 году заключены договора лизинга с ООО «Лизинговая компания «Волга» на приобретение в эксплуатацию автотранспортной техники на общую сумму 3 101 тыс. руб. (с учетом НДС), в 2017 году сумма заключенных договоров лизинга с ООО «Лизинговая компания «Волга» на приобретение в эксплуатацию автотранспортной техники составила 8 326 тыс. руб.

Сумма выплат по договорам лизинга в 2018 году составила 3 567 тыс. руб., по договорам лизинга в 2017 году сумма выплат составила 2 143 тыс. руб.

В аренде АО «Электроцентроналадка» по состоянию на 31.12.2018 г. находятся земельные участки площадью 1,94 га (1,94 га на 31.12.2017 г.), отраженные в стоимостном выражении в общей сумме 67 472 тыс. руб. (67 472 тыс. руб. на 31.12.2017 г.) на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», а также арендованные основные средства (жилые и нежилые помещения) стоимостью 10 339 тыс. руб. (10 040 тыс. руб. на 31.12.2017 г) и лизинговое имущество стоимостью 11 457 тыс. руб. (8 326 тыс. руб.).

Незавершенное строительство.

По состоянию на 31.12.2018г незавершенных капитальных вложений на балансе Общества нет.

В 2018 году введено в действие из состава незавершенного строительства объектов основных средств на общую сумму 4 445 тыс. рублей (2 027 тыс. руб. в 2017 году).

Долгосрочные финансовые вложения

Финансовые вложения приведены в бухгалтерском балансе на 31.12.2018 г. в сумме 223 977 тыс. руб. (216 314 тыс. руб. на 31.12.2017 г), в том числе паи – 23 600 тыс. руб. (23 600 тыс. руб. на 31.12.2017 г), акции – 200 377 тыс. руб. (192 714 тыс. руб. на 31.12.2017 г) за вычетом начисленного резерва под обесценение финансовых вложений, в отношении которых были выявлены признаки устойчивого снижения стоимости.

Стоимость финансовых вложений, по которым начислялся резерв, составила 16,5 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г. (16,55 тыс. руб. на 31.12.2017 г.), сумма резерва составила 16,5 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018

г. (16,55 тыс. руб. на 31.12.2017 г). Резерв под обесценение финансовых вложений в 2018 году не доначислялся.

Распределение резерва по группам долгосрочных финансовых вложений

Тыс. руб

Группа долгосрочных финансовых вложений	Величина резерва на 31.12.2017 г.	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	Суммы резерва, использованные в отчетном году	Величина резерва на 31.12.2017 г.
1. Инвестиции в дочерние общества		-			
2.Инвестиции в другие организации	16,55	-	(0,05)		16,5
Итого	**16,55**	**0**	**(0,05)**		**16,55**

В строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на сумму 16,5 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г. (16,55 тыс. руб. на 31.12.2017 г.).

В 2018 году произошли изменения в составе долгосрочных финансовых вложений, а именно: в связи с исключением из ЕГРЮЛ недействующего юридического лица - Внешнеэкономическое Открытое Акционерное общество по сотрудничеству в области энергетики «АСЭН» акции Внешнеэкономического Открытого Акционерного общества по сотрудничеству в области энергетики «АСЭН» на общую сумму 50 руб. были списаны с баланса Общества.

Объекты долгосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2018 г.

руб.

№ п/п	Наименование предприятия	Основной вид деятельности	Год вложения	Сумма взноса на 31.12.2018г.	Сумма начисленного резерва под обесценение финансовых вложений на 31.12.2018г.	Сумма взноса на 31.12.2018г. с учетом начисленного резерва	Доля АО «Электроцентро-наладка» в УК, %
	Дочерние общества						
1	ООО «Электроцентро-наладка-Сервис»	Услуги в энергетике	2007	23 500 000		23 500 000	100
	ИТОГО			**23 500 000**		**23 500 000**	
	Зависимые общества						
2	Закрытое акционерное общество "Интерэлектроналадка"	Услуги в энергетике	1991	136 825		136 825	29,04

№ п/п	Наименование предприятия	Основной вид деятельности	Год вложения	Сумма взноса на 31.12.2018г.	Сумма начисленного резерва под обесценение финансовых вложений на 31.12.2018г.	Сумма взноса на 31.12.2018г. с учетом начисленного резерва	Доля АО «Электроцентро-наладка» в УК, %
	Прочие вложения						
3	Открытое акционерное общество «Мосэнергосетьстрой»	Общестроитель-ные работы по прокладке трубопроводов, линий электропередач	2004	1 000	1 000		0,0035
4	Публичное акционерное общество "ГАЗПРОМ"	геологоразведка, добыча, транспортировка, хранение газа	1997	16 863 00		16 863 000	0,0000046
5	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Мосэнерго»	Производство электрической и тепловой энергии	1997	2 056 000		2 056 000	0,0025157638
6	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»	Услуги по передаче электроэнергии	2008	1 187 553,64		1 187 553,64	0,012160
7	Публичное акционерное общество «Московская объединенная электросетевая компания»	Услуги по передаче электроэнергии	2004	1 135 460,11		1 135 460,11	0,00354
8	Акционерное общество «Банк «Агророс»	Банковская деятельность	2017	70 000 000		70 000 000	9,48
9	Публичное акционерного общества «ИНТЭР РАО ЕЭС»	Услуги по передаче электроэнергии	2005	934 038,29		934 038,29	0,0001
10	Публичное акционерное общество «ЮНИПРО»	Производство электрической энергии	2006	376 220,97		376 220,97	0,0002
11	Публичное акционерное общество «Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии»	Производство электрической энергии	2006	63 102,39		63 102,39	0,0003372290
12	Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала»	Услуги по передаче электроэнергии	2008	1 820 390,75		1 820 390,75	0,011315
13	Акционерное общество «Ивэлектроналадка»	Услуги в энергетике	2008	771		771	0,5
14	Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	Услуги по передаче электроэнергии	2008	389 880,40		389 880,40	0,002087
15	Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания-РусГидро»	Производство электрической энергии	2008	241 220,79		241 220,79	0,0001
16	Открытое акционерное общество «Электромонтаж»	Услуги в энергетике	2002	15 500	15 500,00		4,9

№ п/п	Наименование предприятия	Основной вид деятельности	Год вложения	Сумма взноса на 31.12.2018г.	Сумма начисленного резерва под обесценение финансовых вложений на 31.12.2018г.	Сумма взноса на 31.12.2018г. с учетом начисленного резерва	Доля АО «Электроцентро-наладка» в УК, %
17	Общество с ограниченной ответственностью «Электроцентроналадка-Юг»	Услуги в энергетике	2007	100 000		100 000	20
18	Публичное акционерное общество «МРСК Северо-Запад»	Услуги в энергетике	2016	105 172 943,62		102 172 943,62	2,0
	ИТОГО			**200 493 906,96**	**16 500,00**	**200 477 406,96**	
	ВСЕГО			**223 993 906,96**	**16 500,00**	**223 977 406,96**	

Повышение балансовой стоимости акций произошло в связи с переоценкой акций, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг.

Материально- производственные запасы.

В бухгалтерском балансе стоимость запасов сырья и материалов составила 7 021 тыс. руб. на 31.12.2018г. (10 409 тыс. руб. на 31.12.2017г.); затраты в незавершенном производстве составили 977 тыс. руб. на 31.12.2018г. (2 292 тыс. руб. на 31.12.2017г.), расходы будущих периодов составили 2 382 тыс. руб. на 31.12.2018г. (4 134 тыс. руб. на 31.12.2017г.).

Оборудование, принятое для монтажа и числящееся на забалансовом счете 005 составляет 3 882 тыс. руб. на 31.12.2018г. (27 178 тыс. руб. на 31.12.2017г.).

Расходы будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам.

Тыс. руб.

Наименование затрат	**Сумма на 31.12.2018 г.**	**Сумма на 31.12.2017 г.**
Приобретение программного обеспечения	2 382	2 486
Подготовительные работы по договорам	0	1 648
Итого	**2 1382**	**4 134**

Дебиторская задолженность.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230

Тыс. руб.

№ п/п	**Наименование**	**Сумма на 31.12.2018 г.**	**Сумма на 31.12.2017 г.**
1	Покупатели и заказчики	361 331	353 030
2	Авансы выданные	2 445	3 730
3	Расчеты с бюджетом	1	2 608
4	Прочие дебиторы	18 537	16 932
	Итого	**382 314**	**376 300**

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1231 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса показана за вычетом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 41 209 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (38 826 тыс. руб. на 31.12.2017г.).

Движение резерва по сомнительным долгам

Тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2017 г.	Начислено резерва по сомнительным долгам в 2018 г.	Списано за счет созданного резерва безнадежной дебиторской задолженности в 2018 г.	Остаток неиспользованного резерва, восстановленного в 1 кв. 2018г (отнесено на прибыль)	Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2018 г.
38 826	30 695	(10 222)	(18 090)	41 209

В составе показателя «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена также сумма денежных авансов по предстоящим расчетам, уплаченных другим организациям в соответствии с условиями договоров.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1231 составляет 361 331 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (353 030 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Увеличение суммы дебиторской задолженности покупателей и заказчиков произошло в связи с выполнением и оформлением значительного объема выполненных работ в последнем месяце отчетного периода.

Сумма авансов, отраженных в составе дебиторской задолженности в строке 1232, составляет 2 445 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (3 730 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Величина авансов выданных соответствует условиям заключенных договоров на выполнение работ и поставку оборудования.

По состоянию на 31.12.2018г стоимость списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов составляет 14 399 тыс. руб. (стоимость списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов составляет на 31.12.2017г. 8 687 тыс. руб.).

Краткосрочные финансовые вложения

В строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса в составе отражены краткосрочные финансовые вложения - в размере 220 000 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г (200 тыс. руб. на 31.12.2017 г).

В течение отчетного периода были выданы краткосрочные займы на сумму 427 975 тыс. руб. (400 тыс. руб. в 2017г.). В течение отчетного периода погашение краткосрочных займов произведено на сумму 208 175 тыс. руб. (200 тыс. руб. в 2017г.).

В Отчете о движении денежных средств краткосрочные депозиты отражены в составе финансовой деятельности организации и показаны развернуто.

Прочие кредиторы

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма на 31.12.2018 г.	Сумма на 31.12.2017 г.
1	Поставщики и подрядчики	94 299	154 125
2	Авансы полученные	3 675	12 550
3	Задолженность перед персоналом организации по оплате труда	37 963	32 291
4	Задолженность по социальному страхованию	11 835	10 658
5	Задолженность по налогам и сборам	97 141	86 405
6	НДС отложенный	7 807	8 186
7	Прочие кредиторы	7 545	6 976
	Итого	**260 247**	**311 191**

По строке 1521 бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности Общества перед поставщиками и подрядчиками. Величина задолженности составила 94 299 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (154 125 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Увеличение задолженности произошло как перед поставщиками, так и перед подрядчиками за выполненные работы.

По строке 1522 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные в сумме 3 657 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017г. (12 550 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Величина авансов полученных соответствует условиям заключенных договоров на выполнение работ и поставку оборудования.

По строке 1523 «Расчеты с бюджетом» бухгалтерского баланса отражены расчеты с бюджетом по налогам. Величина задолженности составила 97 141 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (86 405 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Данная задолженность носит текущий характер. Просроченная задолженность перед бюджетом отсутствует.

Задолженность по оплате труда составила 37 963 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (32 291 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Задолженность **по** социальному страхованию составила 11 835 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018г. (10 658 тыс. руб. на 31.12.2017г.). Задолженность по оплате труда и перед государственными и внебюджетными фондами носит текущий характер и погашена в январе 2018 года.

Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Обществом принято решение о начислении оценочных обязательств на оплату отпусков, гарантийное обслуживание в соответствии с заключенными договорами, а также на присужденные Арбитражным судом санкции, вероятность получения которых расценивается Обществом как низкая.

Оценочные обязательства на гарантийное обслуживание начислены по договорам, по которым Общество имеет гарантийные обязательства по

состоянию на 31 декабря 2018года с учетом оставшегося срока предоставления гарантий по условиям договора.

Статистика обращений Заказчика по гарантийным обязательствам, показала, что наибольшее число обращений происходит в период до 12 месяцев. Несмотря на то, что существуют гарантийные обязательства, срок которых установлен в течение 24, 36 и 60 месяцев, исходя из специфики бизнеса, применять дисконтированные ставки при расчете гарантийных обязательств нецелесообразно. Расчет гарантийных обязательств на отчетную дату производился с учетом оставшегося срока гарантийных обязательств по договорам от даты последней реализации.

Ретроспективного отражения начисления гарантийных обязательств в отчетности предыдущих периодов не производилось.

Движение оценочного резерва.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2017	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2018
Оценочные обязательства - всего	46 914	31 364	(23 536)	(17 538)	37 204
В том числе					
Резерв на оплату отпусков	22 909	30 129	(20 255)	(0)	32 783
Резерв на гарантийное обслуживание	21 140	1 235	(1 306)	(17 538)	3 531
В том числе долгосрочное обязательство	1 693	488	(7)	(1 537)	637
Прочие оценочные обязательства	2 865	0	0	(173)	890

2. Показатели, характеризующие оборачиваемость активов общества

Показатели, характеризующие оборачиваемость активов общества, представлены в таблице

	2018 год	2017 год	2016 год
Средний срок возврата дебиторской задолженности (по отгруженной продукции, работам и услугам) в днях	141	135	106
Средний срок возврата кредиторской задолженности (без учёта авансов полученных) в днях	63	93	88

Юридическим Департаментом Общества в течение 2018г. проводилась работа по принудительному взысканию дебиторской задолженности, результатом которой явилось, в частности:

1. Подача исковых заявлений, заявлений о включении в реестр требований кредиторов, в рамках возбужденных дел о банкротствах в отношении контрагентов – должников, на общую сумму 3 616 184,90 руб.;

2. Возбуждение исполнительных производств в отношении контрагентов – должников на сумму 1 523 793,01 руб.;
3. Направление контрагентам - должникам претензий (Юридическим департаментом)/писем на общую сумму 13 371 631,99 руб.
4. Получение от контрагентов - должников денежных средств в результате претензионно - исковой работы на сумму 10 065 079,55 руб.

В том числе наиболее значимые для Общества хозяйственные споры с должниками, рассмотренные в судебном порядке:

1. Иск АО «ЭЦН» к АО «Энергетические решения» о взыскании задолженности по договору подряда на сумму 1 338 781,86 руб. (Решение АС г. Москвы по делу А40- 203988/18-27-895);

2. Иск АО «ЭЦН» к ООО «Вымпелсетьстрой»о взыскании задолженности по договору подряда на сумму 183 824,72 руб. (Решение АС г. Москвы по делу № А40-237067/18-68-1853);

3. Иск АО «ЭЦН» к АО «Теплоэнергетическая компания Мосэнерго»о взыскании задолженности по договору подряда на сумму 478 506,78 руб. (Решение АС г. Москвы по делу № А40-257750/18-54-1445).

3. Показатели, характеризующие платежеспособность и рыночную устойчивость Общества

Платежеспособность и рыночная устойчивость Общества характеризуются следующими показателями структуры баланса:

Значение коэффициента	2018 год	2017 год	2016год
1. Коэффициент текущей ликвидности	1,82	1,83	2,18
1.1. Рекомендуемое значение	2,0	2,0	2,0
2. Коэффициент быстрой ликвидности	1,79	1,79	2,14
2.1. Рекомендуемое значение	1,0	1,0	1,0
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,51	0,74	0,8
3.1. Рекомендуемое значение	0,3	0,3	0,3
4. Величина собственных оборотных средств (тыс. руб.)	418 311	337 908	319 764
5. Коэффициент автономии собственных средств	0,60	0,62	0,66
6.Индекс постоянного актива	0,41	0,46	0,42

В 2018 году структура баланса в части показателей ликвидности изменилась. Снизился показатель коэффициента абсолютной ликвидности. Возросла величина собственных оборотных средств. Остальные показатели остались на прежнем уровне.

4. Чистые активы

Тыс.руб.

Значение показателей	2018г.	2017г.	2016г.
Чистые активы	709 609	627 722	547 637
Величина уставного капитала (с учётом добавочного)	1 000	1 000	1 000

5. Основные показатели, характеризующие реализацию продукции и производственную деятельность общества.

Тыс. руб

	2017 год	2017 год	2016 год
1. Выручка от реализации	892 351	896 785	864 462
в том числе условная выручка	25 575	35 752	23 827
2. Себестоимость продукции	577 887	631 459	698 978
в том числе затраты по условной выручке	9 864	32 568	21 632
3. Управленческие расходы	122 983	122 392	108 534
4. Прибыль (убыток) от продаж	191 481	142 934	56 950
в том числе прибыль от продаж по условной выручке	15 711	3 184	2 195
5. Чистая прибыль отчетного периода	176 032	128 889	112 778
в том числе чистая прибыль по условной выручке	12 569	2 458	1 756

6. Показатели, характеризующие эффективность производства

Значение показателя в %			
	2018 год	2017 год	2016 год
1. Рентабельность продукции (продаж)	21,46	15,94	6,59
2. Рентабельность активов	18,38	16,15	15,43
3. Рентабельность собственного капитала	32,76	27,63	24,53
4. Норма прибыли	19,72	14,37	13,05

События после отчетной даты

Нами не были отмечены факты хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества и которые имели место в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2018 год.

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в мае 2019 года. Заседание Совета директоров Общества, на котором будет рассмотрен вопрос о размере дивиденда за 2018 год, рекомендуемом к утверждению Общим собранием акционеров Общества, состоится в апреле 2019 года.

Информация об участии в совместной деятельности

В 2018г. Общество не являлось участником договоров о совместной деятельности.

Информация о решении акционеров о распределении чистой прибыли.

На годовом собрании акционеров, состоявшемся 17.05.2018г. был утвержден годовой отчет о деятельности Общества за 2017г. и порядок распределения чистой прибыли.

Согласно протоколу № 1 от 17.05.2018г., прибыль после налогообложения составляет 128 889 тыс. руб., в том числе чистая прибыль по условной выручке составляет 2 458 тыс. руб. Подлежащая распределению прибыль в размере 127 756 тыс. руб. направляется:

- на выплату дивидендов акционерам – 85 000 тыс. руб.;
- развитие Общества – 33 256 тыс. руб.;
- на расходы социального характера – 9 500 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

ООО «Союз- Инвест»

ИНН7720619608 КПП772001001

Юр. Адрес: 111397, г. Москва, Зеленый проспект, дом 20, пом.1, ком.25

Доля Общества в капитале АО «Электроцентроналадка» по состоянию на 31.12.18г. – 79,36%

ЗАО «Интерэлектроналадка»

ИНН7730009545 КПП773001001

Юр. Адрес: 107023, г. Москва, ул. Малая Семеновская, дом.9, стр.3

Доля Общества в капитале ЗАО «Интерэлектроналадка» по состоянию на 31.12.18г. – 29,04%

Характер взаимоотношений – зависимое общество.

ООО "Электроцентроналадка-Сервис"

ИНН 7730553787 КПП773001001

Юр. Адрес: 121059, г. Москва, Бережковская наб., 16, корп.2

Доля Общества в капитале ООО «Электроцентроналадка-Сервис» по состоянию на 31.12.18г. – 100%

Характер взаимоотношений – дочернее общество.

Выполнено договоров в 2017г. – 6 договоров, в т.ч.:

- 130-14 от 13.11.14г. (с последующей пролонгацией договора) на предоставление ООО «ЭЦН-Сервис» займа в размере 6 500,0 тыс. руб. сроком погашения - 30.05.18г. Процентная ставка – 12,0% годовых до 28.07.2017г. С 29.07.2017г. процентная ставка установлена в размере 7% годовых. В октябре 2017г договор займа был частично погашен на сумму 3 000,0 тыс. руб. По состоянию на 01.01.2018г сумма задолженности по договору займа составила 3 500,0 тыс. руб. 18.04.2018г оставшаяся сумма задолженности по договору займа была полностью погашена.
- 033А-17 от 01.11.17г. на оказание услуг АО «Электроцентроналадка» по аренде помещения ООО «Электроцентроналадка- Сервис» под офис площадью 4,35 кв. м. по адресу: Бережковская набережная, д. 16, корп. 2 на сумму 44,37 тыс. руб.
- 036А-18 от 01.10.18г. на оказание услуг АО «Электроцентроналадка» по аренде помещения ООО «Электроцентроналадка- Сервис» под офис площадью 4,35 кв. м. по адресу: Бережковская набережная, д. 16, корп. 2 на сумму 14,79 тыс. руб.
- 63-08 от 18.09.08г. (с последующей пролонгацией договора) на аренду земельного участка, принадлежащего ООО «ЭЦН-Сервис» общей площадью 164,8 кв.м. по адресу: Московская область, Одинцовский район, поселок Лесной городок, ул. Зеленая, д.6. на сумму 140 тыс. руб.
- 44а-09 от 01.09.09г. (с последующей пролонгацией договора) на аренду здания, принадлежащего ООО «ЭЦН-Сервис» общей площадью 697,7

кв.м., расположенного по адресу: Московская область, Одинцовский район, поселок Лесной городок, ул. Зеленая, д.6. на сумму 4 692, 73 тыс. руб.

Сведения о размере вознаграждения членам Совета Директоров и членам Правления

Суммарный размер вознаграждений, льгот и компенсаций расходов по всем органам управления за 2018 год (с учетом отчислений страховых взносов) составляет 10 095 437 руб.

Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Численность: Списочная численность по состоянию на 01.01.2019г. – 366 чел. Среднесписочная численность за 2018г. – 362 чел.

Организационно АО «ЭЦН» состоит из следующих структурных подразделений:

Бизнес единица «Электроэнергетика» (154 человека);

Бизнес единица «Теплоэнергетика» (105 человек);

Административно-управленческий персонал, вспомогательные производства (103 человек).

Средняя заработная плата в 2018г. составила:

- Линейного персонала – 59 121 руб.,
- Управленческого персонала – 59 447 руб.

Расшифровка показателей строки 2220 «Управленческие расходы» Отчета о прибылях и убытках

Статьи затрат	2018г.		2017г.	
	Сумма, руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма, руб.	Доля в общем объеме расходов, %
Амортизация НМА	6 189,96	0,01	6 189,96	0,01
Амортизация ОС	2 617 336,74	2,13	2 544 963,75	2,08
Аренда земли	1 954 440,80	1,59	1 954 440,80	1,60
Аренда транспортных средств	3 322 395,36	2,70	3 322 395,36	2,71
Заработная плата	55 264 684,19	44,94	54 857 057,35	44,82
Затраты на собственный транспорт	3 265 993,66	2,66	2 280 053,02	1,86
Инвентарь, инструмент, расходные материалы, канцтовары	1 207 484,91	0,98	1 132 186,06	0,93
Квотирование рабочих мест	55 552,00	0,05	0,00	0
Командировочные расходы	470 421,22	0,38	692 014,09	0,57
Лицензирование и сертификация	1 520 892,07	1,24	3 605 970,85	2,95
Налог на землю	3 004 008,00	2,44	3 004 008,00	2,45
Налог на имущество	5 071 877,00	4,12	3 784 818,00	3,09
Налоги и сборы прочие	91 721,04	0,07	75 725,44	0,06
Охрана	4 641 258,88	3,77	3 832 925,53	3,13

Подготовка и переподготовка кадров	152 527,90	0,12	163 940,16	0,13
Представительские расходы	488 380,34	0,40	272 329,54	0,22
Программное обеспечение	1 578 308,61	1,28	1 597 135,89	1,30
Прочие расходы	41 572,81	0,03	98 732,08	0,08
Резерв на оплату отпусков	6 033 595,26	4,91	6 521 689,60	5,33
Рекламные расходы	2 864 508,53	2,33	3 547 930,28	2,90
Ремонт ОС и техническое обслуживание	251 363,32	0,20	763 877,02	0,62
Ремонт помещений	2 175 108,66	1,77	2 259 418,80	1,85
Содержание помещений	5 625 065,36	4,57	4 423 738,28	3,61
Спецодежда	47 304,04	0,04	57 838,90	0,05
Списание ОС до 40.000 руб.	13 465,91	0,01	87 616,96	0,07
Страхование	833 034,38	0,68	853 281,98	0,70
Страховые взносы	15 911 775,88	12,94	15 799 090,32	12,91
Услуги связи	1 912 187,23	1,55	2 106 852,63	1,72
Услуги аудиторские, консультационные и сторонних организаций прочие	2 322 318,36	1,89	2 546 758,22	2,08
Участие в тендере	238 649,36	0,19	199 010,44	0,16
ИТОГО	**122 983 421,78**	**100**	**122 391 989,31**	**100,00**

Расшифровка показателей Отчета о прибылях и убытках

Руб.

Наименование показателя	2018г.	2017г.
Доходы от реализации		
от основной деятельности без НДС	**892 351 213**	**896 785 108**
Расходы		
по основной деятельности	577 887 091	631 459 431
общехозяйственные	122 983 422	122 391 989
коммерческие		
Итого расходы	**700 870 513**	**753 851 420**
Прибыль убыток от продаж	**191 480 700**	**142 933 688**
Прочие доходы		
Возмещение убытков	0	117 800
Восстановление дебиторской задолженности	6 406 658	0
Выбытие векселя	12 000 000	0
Госпошлина и судебные издержки	0	78 531
Дивиденды полученные	6 850 888	13 018 659
Доходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	500 000	0
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	0	12 760
Курсовые разницы	8 409 705	5 283 356
Переоценка акций, обр. на организованном рынке	39 825 354	48 899 967
Проценты к получению	11 721 346	14 624 020
Прочие доходы	3 437	12 000
Реализация материалов	85 249	65 124
Реализация ОС	70 620	1 061 864
Резерв по гарантийным обязательствам (восстановление)	17 538 257	5 551 070
Резерв по претензиям (восстановление)	50	0
Резерв сомнительных долгов (восстановление)	18 090 194	45 787 535

Списание Кт задолженности	5 670 741	1 029 166
Штрафы, пени и неустойки к получению	806 780	0,00
Штрафы, пени по хоздоговорам принимаемые	1 122	143 123
Целевое финансирование ФСС	91 800	294 641
Итого	**128 072 201**	**135 979 616**
Прочие расходы		
Вознаграждение членам Совета директоров	7 809 600	7 905 982
Выбытие векселя	12 000 000	0
Годовое собрание акционеров	81 800	105 000
Госпошлина и судебные издержки	3 191 944	492 354
Расходы, связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	6 406 658	0
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	0	11 370
Курсовые разницы	3 682 523	3 182 466
НДС не принимаемый к вычету	48 948	40 258
Благотворительная помощь	50 000	0
НЕ принимаемые расходы (в т.ч. аренда спортзала)	167 192	124 213
Переоценка акций, обр. на организованном рынке	32 162 129	56 255 032
Реализация материалов	71 378	19 616
Реализация ОС		41 395
Резерв сомнительных долгов начисление	30 694 954	45 232 863
Списание Дт задолженности	110 733	10 712
Списание ОС		8 388
Списание финансовых вложений	50	
Проценты к уплате	772 493	1 067 616
Услуги банка-РКО	1 980 380	865 371
Услуги по ведению реестра акционеров	156 440	181 100
Штрафы, пени принимаемые	277 360	
Штрафы, пени НЕ принимаемые	120 000	748 750
Штрафы, пени по хоздоговорам принимаемые	752 073	242 005
Итого	**100 536 655**	**116 534 491**
Прибыль (+) Убыток (-) до налогообложения	**219 016 246**	**162 378 813**
Изменение отложенных налоговых обязательств	899 171	-5 466 633
Изменение отложенных налоговых активов	-4 380 702	3 876 839
Текущий налог на прибыль	- 39 482 213	-31 895 632
Налоговые санкции	-21 406	-4 076
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	**176 031 096**	**128 889 311**

Информация о прибыли, подлежащей распределению

Величина прибыли от финансово-хозяйственной деятельности АО «ЭЦН» за 2018г., подлежащая распределению, составляет 165 220 тыс. руб.

Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли, приходящейся на одну акцию – 50 000 акций.

Прибыль, приходящаяся на 1 акцию:

165 220 тыс. руб. : 50 000 акций = 3 304,39 руб./акция

Условные факты хозяйственной деятельности

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что в отношении каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих отчетных периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2018г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения соблюдения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Руководитель **Е.Б. Луполов**

Главный бухгалтер **О.М. Пимахова**