Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Консалтинг»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЭЛЕКТРОЗАПСИБМОНТАЖ»
ЗА 2019 ГОД

г. Самара 2020

ООО «АК»
+7-927-762-62-65
+7-919-802-89-74
ИНН 6317086270 КПП 631601001 ОГРН 1116317002240

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества
«Электрозапсибмонтаж».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Электрозапсибмонтаж» (ОГРН: 1028600583615, место нахождения: 443048, Самарская область, г. Самара, Красноглинский район, пос. Красная Глинка, 3 квартал, дом.29), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 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 публичного акционерного общества «Электрозапсибмонтаж» по состоянию на 31 декабря 2019 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 полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ООО «АК»
+7-927-762-62-65
+7-919-802-89-74
ИНН 6317086270 КПП 631601001 ОГРН 1116317002240

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности заключительной бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 35 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

На основании решения общего собрания акционеров (протокол от 26.10.2018 №35), по состоянию на 03.03.2020 публичное акционерное общество «Электрозапсибмонтаж» находится на стадии ликвидации, о чем свидетельствует запись в едином государственном реестре юридических лиц за государственным регистрационным номером 6186313482767 от 08.11.2018.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую 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 годовой 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

ООО «АК»
+7-927-762-62-65
+7-919-802-89-74
ИНН 6317086270 КПП 631601001 ОГРН 1116317002240

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

ООО «АК»
+7-927-762-62-65
+7-919-802-89-74
ИНН 6317086270 КПП 631601001 ОГРН 1116317002240

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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО «АК» С.А.Львов

(квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита от 02.09.2003 № К 007149, выданный на неограниченный срок, ОРНЗ 20303024747)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Консалтинг»,

ОГРН 1116317002240,

Российская Федерация, 443110, Самарская область, г. Самара, ул.Осипенко, д. 38, этаж 3, оф.2,

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

ОРНЗ 11603041334,

«03» марта 2020 года.

ООО «АК»
+7-927-762-62-65
+7-919-802-89-74
ИНН 6317086270 КПП 631601001 ОГРН 1116317002240

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

	Коды		
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
по ОКПО	04867397		
ИНН	8602060989		
по ОКВЭД	71.11.1		
по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Публичное акционерное общество "Электрозапсибмонтаж"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта
Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество/ Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 443048,г.Самарская обл, г.Самара,Красноглинский район, пос.Красная Глинка, 3 квартал, дом 29

Пояснения	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Ф5-1.1	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
Ф5-2.1	Основные средства	1150	2 804	3 488	6 138
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Ф5-3.1	Финансовые вложения	1170	20	40	40
ПИ-23	Отложенные налоговые активы	1180	91 543	73 310	66 437
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	94 367	76 838	72 615
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Ф5-4	Запасы	1210	-	-	2 360
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 659	6 352	5 079
Ф5-5.1	Дебиторская задолженность	1230	161	1 506	27 033
Ф5-3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
ПИ-12	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	168	1 092	389
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	6 988	8 950	34 861
	БАЛАНС	1600	**101 355**	**85 788**	**107 476**

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
ПИ-14	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 024	10 024	10 024
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( )	( )	( )
Ф3	Переоценка внеоборотных активов	1340			
Ф3	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	982	1242	1599
Ф3	Резервный капитал	1360	501	501	501
Ф3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(835 867)	(770 166)	(700 537)
	Итого по разделу III	1300	(824 360)	(758 399)	(688 413)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
ПИ-23	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Ф5-7	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
ПИ-15	Заемные средства	1510	914 321	824 230	729 880
Ф5-5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 197	4 510	11 548
	Доходы будущих периодов	1530			
Ф5-7	Оценочные обязательства	1540	9 197	15 447	54 461
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	925 715	844 187	795 889
	БАЛАНС	1700	**101 355**	**85 788**	**107 476**

Ликвидатор _____ Татаринов В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" 03 20 20 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2019 год

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация Публичное акционерное общество "Электрозапсибмонтаж"	по ОКПО	04867397		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602060989		
Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта	по ОКВЭД	71.11.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Поясне-ния	Наименование показателя [2]	Код	За 2019 год	За 2018 год
ПИ-19	Выручка	2110	0	147
ПИ-19	Себестоимость продаж	2120	(0)	(2080)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	0	(1 933)
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
ПИ-19	Управленческие расходы	2220	(1986)	(3996)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 986)	(5 929)
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	66	119
ПИ-15	Проценты к уплате	2330	(81392)	(80350)
ПИ-21	Прочие доходы	2340	52083	90263
ПИ-21	Прочие расходы	2350	(52705)	(56573)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(83 934)	(52 470)
	Текущий налог на прибыль	2410	( )	(1518)
ПИ-23	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1446	1 604
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
ПИ-23	Изменение отложенных налоговых активов	2450	18233	13616
	Прочее	2460		(29257)
	Прибыль прошлых лет	2461	-	-
	Отложенный налоговый актив 2008 г.	2462	-	-
	Отложенное налоговое обязательство 2009г.	2463	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(65 701)	(69 629)

Поясне-ния	Наименование показателя [2]	Код	За 2019 год	За 2018 год
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(260)	(356)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	(65 961)	(69 985)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Ликвидатор _____ Татаринов В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" 03 20 20 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация Публичное акционерное общество "Электрозапсибмонтаж"	по ОКПО	04867397		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602060989		
Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта	по ОКВЭД	27.11.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	23	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3100	10 024	( )	1 599	501	(700 537)	(688 413)
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	93	0	0	93
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x		0
переоценка имущества	3212	x	x	93	x		93
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	0	0
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(450)	( )	(69 629)	(70 079)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(69 629)	(69 629)
переоценка имущества	3222	x	x	(450)	x	( )	(450)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( )	x	( )	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )			x		(0)
уменьшение количества акций	3225	( )			x		(0)
реорганизация юридического лица	3226						(0)
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.	3200	10 024	( )	1 242	501	(770 166)	(758 399)
За 20 19 г. Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	73	0	0	73
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x		0
переоценка имущества	3312	x	x		x		0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	73	x	0	73
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						0
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		(333)	( )	(65 701)	(66 034)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(65 701)	(65 701)
переоценка имущества	3322	x	x	(333)	x	( )	(333)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	( )	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x		(0)
уменьшение количества акций	3325	( )			x		(0)
реорганизация юридического лица	3326						(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3300	10 024	( )	982	501	(835 867)	(824 360)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	Изменения капитала за 20 19 г.		На 31 декабря 20 19 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.[3]	На 31 декабря 20 18 г.[2]	На 31 декабря 20 17 г.[1]
Чистые активы	3600	(824 360)	(758 399)	(688 413)

Ликвидатор _____ Татаринов В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" 03 20 20 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2019 год

		Коды
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	
Организация ПАО "Электрозапсибмонтаж"	по ОКПО	04867397
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602060989
Вид экономической деятельности: Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта	по ОКВЭД	71.11.1
Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество/ Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	100	17 754
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		16 084
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	1 390
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	100	280
Платежи - всего	4120	(9 724)	(62 952)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 346)	(7 445)
в связи с оплатой труда работников	4122	(343)	(2 667)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	(30 000)
налога на прибыль организаций	4124	(1 518)	(10 286)
прочие платежи	4129	(6 517)	(12 554)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(9 624)	(45 198)

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	1 901
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		1 901
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(0)	(0)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( )	( )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( )	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	0	1 901
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 700	44 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	8 700	44 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Платежи - всего	4320	(0)	(0)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	**4300**	8 700	44 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**(924)**	**703**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**1 092**	**389**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**168**	**1 092**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**		

Ликвидатор _____ Татаринов В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" 03 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2019 год

			КОДЫ
Организация (орган исполнительной власти)	ПАО "Электрозапсибмонтаж"	Форма № 5 по ОКУД	710005
Идентификационный номер налогоплательщика	8602060989	Дата (число, месяц, год)	
* Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта	по ОКПО	04867397
** Организационно-правовая форма	Публичное акционерное общество	ИНН	8602060989
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	71.11.1
		по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 16
		по ОКЕИ	384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	2019	5100		( )		( )		( )					( )
	2018	5110		( )		( )		( )					( )

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2019	5200	4 769	(1 281)	-	(-)	-	(99)	710	125	4 059	(1 255)
	2018	5210	7 727	(1 589)	-	(2 017)	305	(143)	941	146	4 769	(1 281)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	2019	5201	4 127	(639)	-	( )		(99)	710	125	3 417	(613)
	2018	5211	7 038	(900)	-	(1 970)	258	(143)	941	146	4 127	(639)
машины и оборудование	2019	5202	642	(642)	-	(-)	-	(-)			642	(642)
	2018	5212	689	(689)	-	(47)	47	(-)			642	(642)

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	2019	5203	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
	2018	5213	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
Производственный и хозяйственный инвентарь	2019	5204	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
	2018	5214	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)
Информационное, компьютерное оборудование	2019	5205	0	(0)	0	(0)	0	(0)			-	(-)
	2018	5215	0	(0)	0	(0)	0	(0)			-	(-)
Продуктивный скот	2019	5206		( )		( )		( )				( )
	2018	5216		( )		( )		( )				( )
Многолетние насаждения	2019	5207		( )		( )		( )				( )
	2018	5217		( )		( )		( )				( )
из них виноградники	2019	5208		( )		( )		( )				( )
	2018	5218		( )		( )		( )				( )
Другие виды основных средств	2019	5209		( )		( )		( )				( )
	2018	5219		( )		( )		( )				( )
Земельные участки и объекты природопользования	2019	5221	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	( )
	2018	5231	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	( )
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	2019	5222		( )		( )		( )				( )
	2018	5232		( )		( )		( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2019	5220		( )		( )		( )				( )
	2018	5230		( )		( )		( )				( )

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	2019	5240	-	-	( )	(-)	-
	2018	5250	-	-	( )	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	2019	2018
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	2019	2018	2017
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	2019	5301	40			(20)				20	
	2018	5311	40			( )				40	
Краткосрочные - всего	2019	5305	-			( )					-
	2018	5315				( )					
Финансовых вложений - итого	2019	5300	40		-	(20)				20	-
	2018	5310	40	-	-	(-)				40	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329	20	40	40

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	2019	5400	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2018	5420	2 360	(-)	9 831	(12 191)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2019	5401	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2018	5421	-	(-)	3 760	(3 756)	(-)	(-)	((4))	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	2019	5403	-	(-)		( )	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2018	5423	2 360	(-)	6 071	(8 435)	(-)	(-)	(4)	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	2019	5404	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2018	5424	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
товары отгруженные	2019	5405		( )		( )	( )	( )	( )	-	(-)
	2018	5425		( )		( )	( )	( )	( )	-	(-)
расходы будущих периодов	2019	5406	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	2018	5426	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	(-)
прочие запасы и затраты	2019	5407		( )		( )	( )	( )	( )	-	(-)
	2018	5427		( )		( )	( )	( )	( )	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код			
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, -	5445			
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		5521	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: ссуда, выданная сотрудникам		5502		( )			( )	( )		( )	-	(-)
		5522		( )			( )	( )		( )	-	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками		5503		( )			( )	( )		( )	-	(-)
		5523		( )			( )	( )		( )	-	(-)
прочие		5504		( )			( )	( )		( )	-	(-)
		5524		( )			( )	( )		( )	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2019	5510	76 899	(75 393)	6 734	-	(8 476)	(42 705)	(43 102)	(-)	32 452	(32 291)
	2018	5530	127 642	(100 609)	56 172	-	(106 799)	(116)	(25 216)	(-)	76 899	(75 393)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	2019	5511	67 930	(63 638)	-		(2 386)	(41 684)	(39 778)	( )	23 860	(23 860)
	2018	5531	89 846	(65 900)	6 470		(28 386)	( )	(2 262)	( )	67 930	(63 638)
авансы выданные	2019	5512	9 342	(8 278)	640		(1 254)	(813)	(375)	( )	7 915	(7 903)
	2018	5532	16 650	(14 291)	4 410		(11 718)	( )	(6 013)	( )	9 342	(8 278)
прочие	2019	5513	(373)	(3 477)	6 094		(4 836)	(208)	(2 949)	( )	677	(528)
	2018	5533	21 146	(20 418)	45 292		(66 695)	(116)	(16 941)	( )	(373)	(3 477)
Итого	2019	5500	76 899	(75 393)	6 734	-	(8 476)	(42 705)	(43 102)	x	32 452	(32 291)
	2018	5520	127 642	(100 609)	56 172	-	(106 799)	(116)	(25 216)	x	76 899	(75 393)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019		на 31.12.2018		на 31.12.2017	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	32452	161	76899	1506	127642	27033
в том числе: долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542	32452	161	76899	1506	127642	27033

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся 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				( )	( )	( )	
в том числе: кредиты		5552				( )	( )	( )	
		5572				( )	( )	( )	
займы		5553				( )	( )	( )	
		5573				( )	( )	( )	
прочие		5554				( )	( )	( )	
		5574				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2019	5560	828 740	99 224		(9 666)	(1 780)		916 518
	2018	5580	741 428	165 618		(77 689)	(617)		828 740
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	2019	5561	2 122	2 257		(1 616)	(584)		2 179
	2018	5581	10 080	9 417		(16 758)	(617)		2 122

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	2019	5562	-			( )	( )		-
	2018	5582	-	22 520		(22 520)	( )		-
расчеты по налогам и сборам	2019	5563	1 729	740		(2 440)	(11)		18
	2018	5583	-	2 137		(408)	( )		1 729
кредиты	2019	5564				( )	( )		-
	2018	5584							
займы	2019	5565	824 230	90 091		( )	( )		914 321
	2018	5585	729 880	124 350		(30 000)	( )		824 230
прочие	2019	5566	659	6 136		(5 610)	(1 185)		-
	2018	5586	1 468	7 194		(8 003)	( )		659
Итого	2019	5550	828 740	99 224	-	(9 666)	(1 780)	x	916 518
	2018	5570	741 428	165 618	-	(77 689)	(617)	x	828 740

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
1	2	3	4	5
Всего	5590	2180	2816	
в том числе: долгосрочная	5591			
из нее: по кредитам	5592			
займам	5593			
в том числе: краткосрочная	5594	2180	2816	
из нее: по кредитам	5595			
займам	5596			

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610		4
Затраты на оплату труда	5620	346	1 925
Отчисления на социальные нужды	5630	1	405
Амортизация	5640		-
Прочие затраты	5650	1 639	3 742
Итого по элементам затрат	5660	1 986	6 076
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 986	6 076

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на 31.12.2018	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на 31.12.2019
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700	15 447	461	(6 711)	(-)	9 197
в т.ч. Пенсионные резервы			-	(-)	( )	-
Резерв по судебным искам		6 372	460	(6 703)	( )	129
Прочие				( )	( )	-
Резервы под убыточные договоры		1 957		( )	( )	1 957
Резерв по гарантийным ремонтам		7 111		(-)	( )	7 111
Резервы на отпуска		7	1	(8)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800			
в том числе: векселя	5801			
Имущество, находящееся в залоге	5810			
в том числе: объекты основных средств	5811			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812			
прочее	5813			
Выданные - всего	5820			
в том числе:	5821			
Гарантии по договорам				
Гарантия солидарная				
Имущество, переданное в залог	5830			
в том числе:	5831			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832			
прочее	5833			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код		
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе: из федерального бюджета	5901		
из бюджета субъекта Российской Федерации	5902		
из местных бюджетов	5903		

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего		5910			( )	
		5920			( )	
в том числе: из федерального бюджета		5911	X	X	X	X
		5921	X	X	X	X
из бюджета субъекта Российской Федерации		5912			( )	
		5922			( )	
из местных бюджетов		5913			( )	
		5923			( )	

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
Расходы по обычным видам деятельности - всего		5930		
		5935		
в том числе: на растениеводство		5931		
		5936		
на животноводство		5932		
		5937		
на прочие цели		5933		
		5938		
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего		5940		
		5950		
в том числе: мелиоративные мероприятия		5941		
		5951		
закладка и выращивание многолетних насаждений		5942		
		5952		
закупка сельхозтехники		5943		
		5953		

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы		5944		
		5954		
прочие		5945		
		5955		
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)		5960		
		5965		

Ликвидатор _____ Татаринов В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" 03 2020

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ПАО «Электрозапсибмонтаж»

за 2019 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. *ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ* 4

2. *ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ* 5

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности 5
Допущение непрерывности деятельности 5
Способы оценки имущества 5
Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте 5
Нематериальные активы 5
Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки 5
Нематериальные и материальные поисковые активы 5
Основные средства и незавершенное строительство 5
Финансовые вложения 7
Материально-производственные запасы 7
Денежные средства и денежные эквиваленты 8
Займы и кредиты 8
Налог на прибыль 9
Доходы 9
Расходы 10
Договоры строительного подряда 11
Государственная помощь 11
Операции хеджирования финансовых рисков 11
Информация по сегментам 11
Связанные стороны 11
Изменения в учетной политике 11
Иное 11

3. *ИЗМЕНЕНИЕ ВХОДЯЩИХ ОСТАТКОВ И СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ ЗА ПРЕДЫДУЩИЙ ПЕРИОД* 11

4. *НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ* 11

5. *РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК* 11

6. *НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ И МАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ* 12

7. *ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.* 12

8. *ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ* 12

9. *ЗАПАСЫ* 12

10. *ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ* 12

11. *ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ* 12

12. *ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ* 12

13. *ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ* 12

14. *УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ* 12

15. *ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ* 14

16. *КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ* 15

17. *ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА* 15

18. *ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА* 15

19. *ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ* 15

20. *ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА* 16

21. *ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ* 16

22. *ОПЕРАЦИИ ХЕДЖИРОВАНИЯ ФИНАСОВЫХ РИСКОВ* 16

23. *РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ* 17

24.	ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ	17
25.	РЕОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕСТВА	17
26.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	17
27.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	17
28.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	17
29.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	18
30.	ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ В 2018 ГОДУ	19
31.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
32.	ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
33.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
34.	СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	20
35.	НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	20

Данная Письменная информация является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Электрозапсибмонтаж» (далее, «Общество») за 2018 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество зарегистрировано по адресу: 443048,Самарская обл, г. Самара, Красноглинский район, пос. Красная Глинка, 3 квартал, дом 29

Основные виды деятельности:

- Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех обособленных подразделений.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2019 году составила 0 человек (в 2018 году – 1 человек).

Общество контролируется ЗАО «ГК "Электрощит" - ТМ Самара», которое владеет 99,4% капитала Общества.

В свою очередь, ЗАО "ГК Электрощит" - ТМ Самара" принадлежит группе Schneider Electric. Акции Группы Schneider Electric обращаются на Paris Stock Exchange.

Связанными сторонами являются:

Общество контролируется Закрытым акционерным обществом «Группа Компаний «Электрощит» - ТМ Самара», которому принадлежит 99,4 % доли Общества.

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества представлен следующим образом:

Ликвидатор -Татаринов Владимир Витальевич

Контрольный орган (Ревизионная комиссия):
1. Михалин Денис Николаевич - член ревизионной комиссии.
2. Пономарева Ирина Александровна – член ревизионной комиссии.
3. Гутова Светлана Александровна - член ревизионной комиссии.

Список аффилированных лиц включает в себя следующий состав:
Шатунин Владимир Витальевич
Татаринов Владимир Витальевич
Закрытое акционерное общество «Группа компаний «ЭЛЕКТРОЩИТ» - ТМ САМАРА»

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Допущение непрерывности деятельности

При формировании учетной политики Общества обращаем внимание, что Общество заявило о своей ликвидации, о чем 08.11.2018 в ЕГРЮЛ внесена соответствующая запись, однако этот факт не влияет на выполнение Обществом взятых обязательств, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Курсы валют:

Валюта	на 31 декабря 2019 г., руб.	на 31 декабря 2018 г., руб.	на 31 декабря 2017 г., руб.
1 доллар США	61.9057	69.4706	57.6291
1 Евро	69.3406	79.4605	68.7861

Нематериальные активы

Для Общества не применимо.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки

Для Общества не применимо.

Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Признание основных средств:

- Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и

бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов Обществом организован надлежащий контроль за их движением.

- Приобретаемые книги, брошюры и другие печатные издания при принятии к учету не признаются основными средствами. Затраты на их приобретение признаются расходами отчетного периода, в котором они были совершены. Библиотечный фонд в Обществе не создается.

Оценка основных средств:

- Оценка объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в отчетном периоде не было.
- Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, изменяется в следующих случаях: достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов.
- С 2014 г Общество производит переоценку основных средств по группе «Здания».

Амортизация основных средств:

- Амортизация объектов основных средств производится *линейный способ.*
- При определении сроков полезного использования объектов основных средств используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 07 июля 2016 г. № 640 О внесении изменений в Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 № 1»». В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»:

Группы основных средств	**Сроки полезного использования (годы)**
Здания	5-100
Машины и оборудование	2-25
Сооружения и передаточные устройства	10-40
Транспортные средства	8-20
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-15

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы-13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы-25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы-37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы-61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы-85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы-121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы-181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы-241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы-301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий)-361 месяц;
- по зданиям десятой амортизационной группы- 481 месяц;

Амортизация не начисляется:

- по земельным участкам;
- полностью с амортизированным объектам, не списанным с баланса;

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов исходя из:

  - ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью,
  - ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
  - нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

- При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок их полезного использования определяется:
  - Путем уменьшения срока полезного использования на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником,
  - Если указанный выше способ невозможен, то технические специалисты самостоятельно определяют срок полезного использования с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Затраты на текущий ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Раскрытие основных средств:

- Согласно п. 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

Лизинг

Для Общества не применимо.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02,утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н

К финансовым вложениям относятся инвестиции организации в ценные государственные бумаги, облигации и иные ценные бумаги других организаций, в уставные (складочные) капиталы других организаций, депозиты в банках и др.

- Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Ценные бумаги учитываются на счете 58 «Финанмовые вложения».Открытые в банках аккредитивы, депозиты учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках».
- Учет и списание финансовых вложений в бухгалтерском и налоговом учете производится по методу ФИФО
- Учет векселей осуществляется по стоимости каждой единицы.

Общество имеет вложения в следующих клиентов:

Тыс.руб.

Наименование клиента	Сумма
ЗАО "ИЭН"	19.9

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Оценка при приобретении/ изготовлении:

- Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости их изготовления/ приобретения.
- Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Оценка при списании:

- В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов:

Группы (виды) материально-производственных запасов	Способ оценки
Сырье, материалы	по фактической себестоимости
Товары	по фактической себестоимости
Специальная одежда, специальное оборудование, специальные инструменты	по фактической себестоимости

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Резерв по малоподвижным запасам (slow moving reserve) относится к оценочным категориям и подлежит регулярному пересмотру. Изменения оценочного значения резерва по малоподвижным запасам (запасы материалов, товары) подлежит признанию в доходах/расходах текущего (отчетного) периода.
Расчет резерва по малоподвижным запасам производится на основании оборотно-сальдовой ведомости по счетам запасов (счету 10), сформированной за 12 месяцев, по каждой номенклатуре, имеющей остатки на начало данного 12-месячного периода. Резерв по малоподвижным запасам рассчитывается на основании прогноза потребления запасов в течение 2 лет, следующими за отчетным. Как база для расчета резерва берется потребление за текущий год N.
Резерв рассчитывается согласно условиям:
Если остатки по статьям запасов больше прогнозируемого потребления за 1 год, но меньше прогнозируемого потребления за 2 года, то резерв создается в размере 50% от учетной стоимости таких остатков.
Если остатки по статьям запасов больше прогнозируемого потребления за 2 года, то резерв создается в размере 100 % от учетной стоимости таких остатков.
В 2018 году резерв не создавался.

В бухгалтерской отчетности Общества были созданы и использованы следующие резервы:
1.Резерв на отпуск
2.Резерв под убыточные договоры
3.Резерв по гарантийным ремонтам
4.Резерв по судебным искам

Денежные средства и денежные эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011.

Денежными эквивалентами, признаются активы, отвечающие следующим критериям:
- высоколиквидные финансовые вложения,
- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств,
- подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

Данные Отчета о движении денежных средств представлены с учетом следующих положений:
- Денежные потоки делятся на 3 вида: потоки от текущих операций, потоки от инвестиционной деятельности, потоки от финансовой деятельности. Деление денежных потоков производится с учетом положений ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»;
- Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции;

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008.

По состоянию на 31.12.2019 года Общество имеет заемные средств по договору займа № 1 от 29.04.2016, составляют 754 701 тыс.руб.с ЗАО ГК « Электрощит ТМ-Самара», начисленно, но не погашено процентов в сумме 159 620 тыс.руб

Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010.*Способ оценки оценочного обязательства:*
Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

Способ учета оценочных обязательств
При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;

Отложенные налоги
Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет по налогу на прибыль» ПБУ 18/2, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н

Налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации»):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В отношении выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, величина поступления и (или) дебиторской задолженности по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, принимается к бухгалтерскому учету по стоимости товаров (ценностей), полученных или подлежащих получению организацией. Стоимость товаров (ценностей), полученных или подлежащих получению организацией, устанавливают исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных товаров (ценностей).

При невозможности установить стоимость товаров (ценностей), полученных организацией, величина поступления и (или) дебиторской задолженности определяется стоимостью продукции (товаров), переданной или подлежащей передаче организацией. Стоимость продукции (товаров), переданной или подлежащей передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет выручку в отношении аналогичной продукции (товаров).

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

-производство электромонтажных работ,
-производство пусконаладочных работ,
-прочая оптовая торговля (реализация оборудования),
-сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации
Выручка по сдаче в аренду основных средств, выручка по реализации основных средств.
Курсовые разницы, в т.ч. по операциям пересчета стоимости активов и обязательств подлежащих оплате.
Резерв на выплату годового и квартального вознаграждения. Реализация неликвидных МПЗ.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации
Себестоимость оказанных услуг

Расходы, признаваемые прочими расходами
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств.
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями.
Расходы, связанные с уплатой налогов, штрафов, пеней по актам проверки.

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Порядок создания резерва предстоящих расходов и оценочных резервов:

- под снижение стоимости материальных ценностей, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась (п. 25 ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов").
- под обесценение финансовых вложений (п.п.38-40,42 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»-не применимо
- сомнительных долгов (п. 70 Положения «По ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации» N 34н) создается на основании дебиторской задолженности.

Резерв сомнительных долгов формируется и пересматривается на ежемесячной основе по следующей методике.
При формировании резерва рассматривается проблемная дебиторская задолженность. Из общей суммы проблемной дебиторской задолженности исключаются суммы по внутригрупповым расчетам.
Резерв по сомнительным долгам формируется ежемесячно в размере 50% суммы задолженности просроченной более чем на 4 месяца, но менее чем на 8 месяцев, и в размере 100% от суммы задолженности просроченной более чем на 8 месяцев. В случае отсутствия информации по дате оплаты по дебиторской задолженности, то резерв формируется по следующей методике:

Если нет даты оплаты, то расчет основывается на дате отгрузки:

- 100% в резерв с допущением, что средняя даты оплаты-90 дней, с учетом условия для резервирования (8месяцев) получается 11 месяцев до отчетной даты;
- 50% в резерв с допущением, что средняя даты оплаты- 90 дней, с учетом условия для резервирования (от 4 до 8 месяцев) получается от 7 до 10 месяцев до отчетной даты.

При расчете резерва по сомнительной дебиторской задолженности учитываются суммы кредиторской задолженности по контрагенту.

Договоры строительного подряда

Учет по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнение работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке) ведется Обществом в соответствии с положениями ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (утв. Приказом Минфина РФ от 24.11.08 №116 н), выручка, расходы и финансовый результат признается «по мере готовности». Для целей определения доходов и расходов, которые будут получены или понесены с высокой вероятностью на отчетную дату.

Государственная помощь

Для Общества не применимо.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н

Связанными сторонами являются:

Общество контролируется Закрытым акционерным обществом «Группа Компаний «Электрощит» - ТМ Самара», которому принадлежит 99,4 % акций.

Операции хеджирования финансовых рисков

Для Общества не применимо.

Информация по сегментам

Для Общества не применимо

Изменения в учетной политике

В течение 2019 года Общество не вносило изменения в учетную политику на 2019 год.

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2020 год.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008 «Учётная политика организации»).

3. ИЗМЕНЕНИЕ ВХОДЯЩИХ ОСТАТКОВ И СРАВНИТЕЛЬНЫХ ДАННЫХ ЗА ПРЕДЫДУЩИЙ ПЕРИОД

Для общества не применимо.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Для Общества не применимо.

5. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК

Для Общества не применимо.

6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ И МАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

Для Общества не применимо.

7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

В отчетном году произошла переоценка стоимости основных средств по группе «Здания».

В отчетном периоде новых основных средства по договорам ареды получено не было.

Данные о составе и движении по основным группам основных средств предоставлены в приложении к письменной информации за 2019 г. раздел 2 «Основные средства».

8. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31 декабря 2019 года прочие внеоборотные активы отсутствовали .

9. ЗАПАСЫ

Данные предоставлены в приложении к письменной информации за 2019 г. раздел 4 «Запасы»

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Данные предоставлены в приложении к письменной информации за 2019 г. раздел 3 «Финансовые вложения»

11. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные предоставлены в приложении к письменной информации за 2019 г. раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств, приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	168	1092	389
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	0
Краткосрочные банковские депозиты	0	0	0
Иные денежные эквиваленты	0	0	0
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	168	1092	389
в том числе отраженные по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	168	1092	389
отраженные по строке 1260 "Прочие оборотные активы"	0	0	0

13. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Прочие оборотные активы отсутствуют.

14. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Информация об участниках приведена в разделе 28 «Связанные стороны».

Информация об изменении уставного капитала приведена в таблице ниже:

Изменение Уставного капитала	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу, тыс.руб
На 31 декабря 2017 г.	10024	0
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	0	0
Изменение доли, принадлежащей Обществу	0	0
На 31 декабря 2018 г.	10024	0
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	0	0
Изменение доли, принадлежащей Обществу	0	0
На 31 декабря 2019 г.	10024	0

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017 составило: 10 024 шт.

В 2019 году распределения прибыли за 2018 год не производилось. Дивиденды за 2019 г не начислялись и не выплачивались, в связи с тем, что за 2017, 2018, 2019 г Обществом получены убытки.

На 31.12.2019 г Обществом произведена переоценка первоначальной стоимости основных средств по группе «Здания» по десятой амортизационной группе.Оценка производилась ООО «Институт оценки и управления» (отчет об оценке № 988-1-19 от 16.12.2019) .

15. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Состав заемных средств приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

	31 декабря 2018 г.		31 декабря 2017 г.		31 декабря 2016 г.	
	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
Кредиты банков	-			-		-
Облигации						
Прочие займы	754 701		746 001	-	702 001	-
% по займу	159 620		78 229		27 879	
Кредиторская задолженность по векселям						
Текущая часть долгосрочных обязательств						
Итого заемные средства	**914 321**		**824 230**	-	**729 880**	-

Займы и кредиты включали:

Займодавец/Кредитор	Срок погашения	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Займ ЗАО ГК « Электрощит ТМ-Самара»	31.12.2020	754 701	746 001	702 001
Займ ЗАО ГК « Электрощит ТМ-Самара»	30.06.2015			
Займ ЗАО ГК « Электрощит ТМ-Самара»	31.12.2015			
Займ ЗАО ГК « Электрощит ТМ-Самара»	30.06.2015			
Займ АО "Шнейдер Электрик"	31.12.2015			
Займ ЗАО ГК « Электрощит ТМ-Самара»	26.05.2017			
Овердрафт КРЕДИ АГРИКОЛЬ КИБ АО (МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ)	30.05.2017			
Итого краткосрочные займы и кредиты		**754 701**	**746 001**	**702 001**
Текущая часть долгосрочных обязательств	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы и кредиты	-	-	-	-

16. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Данные предоставлены в приложении к письменной информации за 2019 г. раздел 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Данные предоставлены в приложении к письменной информации за 2019 г. раздел 7 «Оценочные обязательства»

18. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Не применимо

19. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОТ ОБЫЧНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Виды деятельности	За 2019 г.			За 2018 г.		
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/ (убыток)	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль/ (убыток)
Продажа электротехнического оборудования, электромонтажных работ, оказание услуг	0	0	0	147	(2 080)	(1933)
Итого без учета премий	0	0	0	147	(2 080)	(1933)
Премии покупателям	0	0	0	0	0	0
Премии от поставщиков	0	0	0	0	0	0
Итого	0	0	0	147	(2 080)	(1933)

В 2019 году коммерческие расходы в разрезе элементов затрат отсутствовали.

Состав управленческих расходов в разрезе элементов затрат приведен в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
Материалы		4
Затраты на оплату труда	345	1409
Отчисления на социальные нужды	1	301
Амортизационные отчисления	0	0
Аренда	1	
Прочие затраты	1639	2282
Итого	1986	3996

20. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В течении 2019 года выручка по договорам, учет которых должен производиться в соответствии с положениями ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», но которые носят краткосрочный характер и были выполнены в течении отчетного года , составила 0 тыс.руб (в 2018 г-2 065 тыс.руб).Величина выручки была определена на основании актов выполненных работ по завершенным этапам, предусмотренным договорами.

21. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Существенные статьи прочих доходов и расходов приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.		За 2018 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества				
Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций				
Поступления от продажи и расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров, услуг		(325)	1 901	(2 456)
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества				
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)				
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров		(5 835)		(15 880)
Активы, полученные безвозмездно				
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями		(265)		(195)
Отчисления в оценочные резервы	51 324	(1 971)	82 042	(24 956)
Прибыли / убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году				
Курсовые разницы	1			
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью				
Доходы и расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств				
Прочие налоги п.1 пп.1 ст.264 НК РФ		(75)		(126)
По результатам инвентаризации				
Доходы за прошлые отчетные периоды			(2 326)	(360)
Списание невостребованной задолженности	716	(2 054)	617	(116)
Расходы за прошлые отчетные периоды		(342)		(11 442)
Прочие	42	(41 838)	8 029	(1 042)
Итого	**52 083**	**(52 705)**	**90 263**	**(56 573)**

22. ОПЕРАЦИИ ХЕДЖИРОВАНИЯ ФИНАСОВЫХ РИСКОВ

Для Общества не применимо.

23. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Ниже приведена информация о постоянных налоговых обязательствах (активах), изменениях отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.	За 2017 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(83 934)	(52 470)	(107 790)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(16 787)	(10 494)	(21 558)
Постоянные разницы отчетного периода	(7 231)	(8 019)	65 868
Временные разницы (кроме налогового убытка) отчетного периода	0	0	0
Временная разница 1: Изменение ОНА	160	75 665	2 602
Временная разница 1: Изменение ОНО			
Прибыль (убыток) по данным налогового учета	(91 005)	15 178	39 320
Убытки прошлых лет (2014 год)		7 589	
Прибыль (убыток) по данным налогового учета	(91 005)	7 589	
Ставка налога на прибыль	20%	20%	20%
Сумма налога на прибыль	-	1 518	-

24. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Для общества не применимо.

25. ЛИКВИДАЦИЯ ОБЩЕСТВА

На основании решения общего собрания акционеров от 26.10.2018 Общество заявило о своей ликвидации. Текущее управление осуществляет Ликвидатор Общества - Татаринов В.В.

26. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Для Общества не применимо.

27. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Для Общества не применимо.

28. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами.

Связанными сторонами являются:

Общество контролируется Закрытым акционерным обществом «Группа Компаний «Электрощит» - ТМ Самара», которому принадлежит 99,4 % доли Общества.

Список аффилированных компаний по состоянию на 31.12.2019 г.:

- Компании Группы Шнейдер Электрик Индустри АО
- ЗАО «ГК «Электрощит»-ТМ Самара»
- ООО «Управляющая компания «Электрощит»-Самара»
- ЗАО «Шнейдер Электрик»
- ООО ТД «Электрощит-Самара»
- ООО "НТЦ "Механотроника"
- Другие компании Группы Шнейдер Электрик

Акции Группы Schneider Electric обращаются на Paris Stock Exchange. Бенефициарных владельцев, прямо или косвенно владеющих (имеющих преобладающее участие более 25% в капитале Общества), либо имеющих возможность контролировать действия Общества, на 31 декабря 2019 года Общество не имеет.

Операции со связанной стороной в течение 2019 года включали:

Связанные стороны	Продажа товаров, работ, услуг за	Приобретение товаров, работ, услуг	Дебиторская задолженность на 31.12.2019	Кредиторская задолженность на 31.12.2019
	2019 год	за 2019 год		
ЗАО"ГК"Электрощит"-ТМ Самара"	0	560		916 201
Итого	0	560		916 201

Операции со связанной стороной в течение 2018 года включали:

Связанные стороны	Продажа товаров, работ, услуг за	Приобретение товаров, работ, услуг	Дебиторская задолженность на 31.12.2018	Кредиторская задолженность на 31.12.2018
	2018 год	за 2018 год		
ЗАО"ГК"Электрощит"-ТМ Самара"	2 326			826 549
Итого	2 326			826 549

Операции со связанной стороной в течение 2017 года включали:

Связанные стороны	Продажа товаров, работ, услуг за	Приобретение товаров, работ, услуг	Дебиторская задолженность на 31.12.2017	Кредиторская задолженность на 31.12.2017
	2017 год	за 2017 год		
АО "Электрозапсибмонтаж"	137			
ЗАО"ГК"Электрощит"-ТМ Самара"	5 990	1 639		660 059
ООО "Шнейдер Электрик Урал"			6 544	
Итого	6 127	1 639	6 544	660 059

29. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Для Общества не применимо.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество учавствует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резервы под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31.12.2019 г был создан в сумме 6 372 тыс.руб.

Факты хозяйственной деятельности, по состоянию на 31.12.2019 г

Наименование отрганизации	Оспариваемая сумма, тыс. руб
А75-15239/2016,МУП Сургутское городское «Горводоканал» -ОАО «ЭЗСМ»	74.50
А33-22217/2017, ООО «Красноярское управление «Востокэнергомонтаж» - ПАО «ЭЗСМ»	2.40
А55-9535/2018, Администрация города Сургут - ПАО ""Электрозапсибмонтаж"	42.40
А55-3486/2018, Администрация города Сургут - ПАО "Электрозапсибмонтаж"	9.90
А55-39243/2018, Администрация города Сургут - ПАО "Электрозапсибмонтаж"	0.20
Итого	**129.40**

30. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ В 2019 ГОДУ

Для Общества не применимо.

31. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество планирует сокращение деятельности в обозримом будущем и есть намерения ликвидации Общества.
На основании решения общего собрания акционеров от 26.10.2018 Общество заявило о своей ликвидации.Текущее управление осуществляет Ликвидатор Общества - Татаринов В.В.

32. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Для общества не применимо

33. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Налогообложение
Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году, в котором проводится проверка. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

С 1 января 2012г. вступили в силу поправки к российскому законодательству о трансфертном ценообразовании. Эти поправки вводят дополнительные требования к учету и документации сделок. В соответствии с новым законом

налоговые органы могут предъявлять дополнительные налоговые требования в отношении ряда сделок, в том числе сделок с аффилированными лицами, если, по их мнению, цена сделки отличается от рыночной. Поскольку практика применения новых правил трансфертного ценообразования отсутствует, а также в силу неясности формулировок ряда положений правил, вероятность оспаривания налоговыми органами позиции Общества в отношении их применения не поддается надежной оценке.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2019 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Деловая репутация

Риск потери деловой репутации у Общества отсутствует. Общество осуществляет свою деятельность с соблюдением норм правового и налогового законодательства, применяет систему этических норм, определяющих поведение своих сотрудников, а также обеспечивает своевременное исполнение обязательств перед контрагентами и государственными органами.

34. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Отсутствуют события после отчетной даты, требующие раскрытия в отчетности за 2019 год или изменения отчетности за 2019 год.

35. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Обществом заявлено о ликвидации, связанной с сокращением деятельности и переносом оперативного управления в г.Самара. Однако этот факт ни коим образом не влияет на обязательства Общества перед кредиторами и дебиторами. Все обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

В 2019 году Общество в бухгалтерском учете понесло убытки в размере 65 701 тыс.руб (2018 г - 69 629 тыс.руб). Чистые активы Общества составили отрицательную величину в размере 824360 тыс.руб (на 31.12.2017: минус 758399тыс.руб), что меньше величины минимального размера Уставного капитала, предусмотренного законодательством РФ.

Общество заявило о своей ликвидации. На основании вышеизложенного, при формировании Учетной политики и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2019 год предполагалось, что обязательства и активы Общества будут погашаться в обычном порядке.

Дополнительные раскрытия приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, которые являются приложениями к Письменной информации за 2019 год:

1.Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
2.Основные средства
3.Финансовые вложения
4.Запасы
5.Дебиторская и кредиторская задолженность
6.Затраты на производство (расходы на продажу)
7.Оценочные обязательства
8.Обесценения обязательств

Ликвидатор _____ Татаринов В.В.

Дата 03.03. 2019 г.