

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
АО «НТЦ ФСК ЕЭС»
за 2022 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Единственному акционеру АО «НТЦ ФСК ЕЭС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (полное наименование: акционерное общество «Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической системы»; ОГРН 1067746819194; местонахождение: 115201, Российская Федерация, город Москва, Каширское шоссе, дом 22, корпус 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (далее – Организация) по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Ответственность руководства и членов Совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность, или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Организации, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, 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.

Руководитель специальных проектов,
действует от имени аудиторской организации на основании
доверенности от 19.08.2022,
Руководитель аудита
(ОРНЗ 22006110227)



Агафонов
Олег Владимирович

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;

местонахождение: 125124, Российская Федерация, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;

член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

09 февраля 2023 года

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022 г.

Организация Акционерное общество "Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической системы" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Непубличное акционерное общество/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ
 Местонахождение (адрес) 115201, г. Москва, Каширское шоссе, дом № 22, корпус 3

Коды		
0710001		
31	12	2022
96502166		
7728589190		
72.19		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации:
 фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Интерком-Аудит"

Идентификационный номер аудиторской организации _____ ИНН 7729744770
 Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации _____ ОГРН 1137746561787

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.2	Нематериальные активы	1110	3 235	7 718	3 192
	Результаты исследований и разработок	1120		-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130		-	-
	Материальные поисковые активы	1140		-	-
3.3	Основные средства	1150	618 465	290 276	244 605
	Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-
	Финансовые вложения	1170		-	-
3.17	Отложенные налоговые активы	1180	58 588	33 266	11 773
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	23 128	13 563	17 927
	в том числе: незавершенное строительство		-	2 806	8 611
	Итого по разделу I	1100	703 416	344 823	277 497
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5	Запасы	1210	634 196	331 978	172 623
	в том числе: незавершенное производство	1211	256 288	162 420	151 429
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	599	1 019	454
3.6	Дебиторская задолженность	1230	6 231 235	4 315 111	2 503 034
	в том числе: покупатели и заказчики	1231	2 010 474	1 392 702	828 424
	выполненные этапы по незавершенным работам	1232	2 757 623	1 911 274	1 275 319
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	1 100 000
3.7	Денежные средства и денежные эквивалент	1250	1 429 872	2 106 864	1 061 020
3.8	Прочие оборотные активы	1260	17 997	9 984	2 193
	Итого по разделу II	1200	8 313 899	6 764 956	4 839 324
	БАЛАНС	1600	9 017 315	7 109 779	5 116 821



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 812	18 812	18 812
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.9	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.9	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 053 075	1 053 075	1 053 075
3.9	Резервный капитал	1360	941	941	941
3.9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	569 799	395 201	(61 441)
	Итого по разделу III	1300	1 642 627	1 468 029	1 011 387
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
3.13	Оценочные обязательства	1430	39 461	22 313	10 051
3.10	Прочие обязательства	1450	203 604	-	132 634
	Итого по разделу IV	1400	243 065	22 313	142 685
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.12	Кредиторская задолженность	1520	6 061 561	5 104 857	3 589 903
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	1 508 441	917 451	559 482
	авансы полученные	1522	4 056 556	3 893 703	2 708 616
	Доходы будущих периодов	1530	25 187	19 369	9 026
3.13	Оценочные обязательства	1540	584 850	209 256	202 076
3.14	Прочие обязательства	1550	460 025	285 955	161 744
	Итого по разделу V	1500	7 131 623	5 619 437	3 962 749
	БАЛАНС	1700	9 017 315	7 109 779	5 116 821

Генеральный директор



(подпись)

Епифанов Андрей Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Романовская Надежда Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

07 февраля 2023 г.

Отчет о финансовых результатах

за январь - декабрь 2022 г.

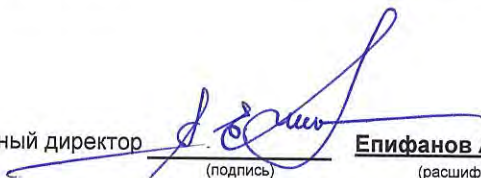
		Коды	
Форма по ОКУД		0710002	
Дата (число, месяц, год)		31	12 2022
Акционерное общество "Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической Организации систем"	по ОКПО	96502166	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7728589190	
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	72.19	
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличное акционерное общество	/ Частная собственность	12267	
Единица измерен в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Пояснение	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
3.15	Выручка	2110	7 853 786	5 213 495
	в том числе:			
	Аренда	2111	-	61 176
	Аттестация, сертификация, испытания	2112	475 479	420 785
	в т.ч. испытания	21121	310 374	246 596
	НИОКР, НТД, НТУ	2113	568 296	988 511
	в т.ч. НИОКР	21131	417 660	774 912
	ПИР, гражданское строительство, поставка оборуд.	2114	6 565 732	3 617 345
	в т.ч. ПИР	21141	3 299 783	1 776 992
	гражданское строительство, поставка оборуд.	21142	3 265 949	1 854 231
	Прочие	2115	2 366	807
	Энергоаудит. Энергоэффективные технологии	2116	241 913	124 871
3.15	Себестоимость продаж	2120	(7 136 267)	(4 737 469)
	в том числе:			
	Аренда	2121	-	(45 224)
	Аттестация, сертификация, испытания	2122	(313 273)	(323 287)
	в т.ч. испытания	21221	(193 045)	(174 917)
	НИОКР, НТД, НТУ	2123	(624 233)	(812 314)
	в т.ч. НИОКР	21231	(447 794)	(661 184)
	ПИР, гражданское строительство, поставка оборуд.	2124	(5 984 702)	(3 409 325)
	в т.ч. ПИР	21241	(3 177 183)	(1 610 943)
	гражданское строительство, поставка оборуд.	21242	(2 807 519)	(1 123 286)
	Прочие	2125	(54)	(401)
	Энергоаудит. Энергоэффективные технологии	2126	(214 005)	(146 918)
3.15	Валовая прибыль (убыток)	2100	717 519	476 026
	в том числе:			
	Аренда	2101	-	15 952
	Аттестация, сертификация, испытания	2102	162 206	97 498
	в т.ч. испытания	21021	117 329	71 679
	НИОКР, НТД, НТУ	2103	(55 937)	176 197
	в т.ч. НИОКР	21031	(30 134)	113 728
	ПИР, гражданское строительство, поставка оборуд.	2104	581 030	208 020
	в т.ч. ПИР	21041	122 600	166 049
	гражданское строительство, поставка оборуд.	21042	458 430	730 945
	Прочие	2105	2 312	406
	Энергоаудит. Энергоэффективные технологии	2106	27 908	(22 047)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.15	Управленческие расходы	2220	(386 467)	(174 675)
3.15	Прибыль (убыток) от продаж	2200	331 052	301 351
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.16	Проценты к получению	2320	131 402	80 351
3.16	Проценты к уплате	2330	(22 015)	-
3.16	Прочие доходы	2340	586 719	505 345
3.16	Прочие расходы	2350	(647 095)	(306 750)
3.16	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	380 063	580 297
3.17	Налог на прибыль	2410	(86 381)	(123 270)
	в т.ч.			
3.17	текущий налог на прибыль	2411	(124 192)	(146 214)
3.17	отложенный налог на прибыль	2412	37 811	22 944
3.17	Прочее	2460	(4 537)	(3 018)
3.16	Чистая прибыль (убыток)	2400	289 145	454 009

ИНТЕРКОМ
АУДИТ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь -Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.16	Совокупный финансовый результат периода	2500	289 145	454 009
3.16	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор



Епифанов Андрей Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Романовская Надежда Геннадьевна

(расшифровка подписи)

07 февраля 2023 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710003	
31	12
2022	
96502166	
7728589190	
72.19	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической системы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2020 г.	3100	18 812	-	1 053 075	941	(61 441)	1 011 387
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	454 009	454 009
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	454 009	454 009
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

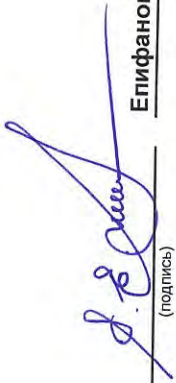
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(33 519)	(33 519)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(497)	(497)
акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(33 022)	(33 022)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	X	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	18 812	-	1 053 075	941	359 049	1 431 877
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	352 704	352 704
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	289 145	289 145
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	63 559	63 559
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(141 954)	(141 954)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(31 197)	(31 197)
акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(110 757)	(110 757)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	X	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	18 812	-	1 053 075	941	569 799	1 642 627


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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - Всего					
До корректировок	3400	1 011 387	454 009	(33 519)	1 431 877
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	36 152	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	1 011 387	490 161	(33 519)	1 468 029
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(61 441)	454 009	(33 519)	359 049
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	36 152	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(61 441)	490 161	(33 519)	395 201
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	941	-	-	941
Резервный капитал	34021	941	-	-	941
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	941	-	-	941

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	1 642 627	1 468 029	1 011 387

Генеральный директор _____

 (подпись)
Епифанов Андрей Михайлович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

 (подпись)
Романовская Надежда Геннадьевна
 (расшифровка подписи)

07 февраля 2023



Отчет о движении денежных средств
за январь - декабрь 2022 г.

Акционерное общество "Научно-технический центр Федеральной
Организация сетевой компании Единой энергетической системы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличное акционерное общество / Частная собственность

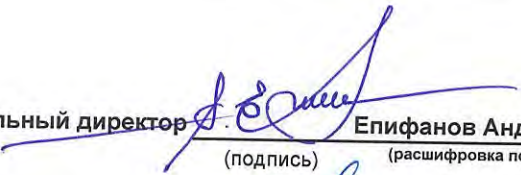
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2022
96502166		
7728589190		
72.19		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 652 541	5 921 005
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 993 879	5 535 928
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг группы компаний ПАО "ФСК -Россети"		5 590 172	3 794 159
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	476 230	199 056
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	182 432	186 021
Платежи - всего	4120	(8 054 973)	(6 180 392)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 665 948)	(3 846 754)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 609 079)	(1 130 644)
процентов по долговым обязательствам	4123		(138 882)
налога на прибыль	4124	(183 905)	-
прочие платежи	4129	(596 041)	(1 064 112)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(402 432)	(259 387)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 393	297 267
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 393	297 267
от продажи акций (долей участия) в других	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	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(142 959)	(54 979)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(142 959)	(54 979)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	(139 566)	242 288



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	1 100 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	0	1 100 000
Платежи - всего	4320	(136 317)	(33 022)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(110 757)	(33 022)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(25 560)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(136 317)	1 066 978
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(678 315)	1 049 879
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 106 864	1 061 020
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 429 872	2 106 864
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 323	(4 035)

Генеральный директор  **Епифанов Андрей Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Романовская Надежда Геннадьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

07 февраля 2023 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	43 944	(36 380)	407	731	(886)	-	-	-	39 770	(36 535)	
	5110	за 2021 г.	65 206	(62 014)	4 909	26 171	(537)	-	-	-	43 944	(36 380)	
в том числе:													
	Права "ноу-хау"												
	5101	за 2022 г.	43 517	(36 342)	266	712	(845)	-	-	-	39 386	(36 475)	
	5111	за 2021 г.	43 612	(40 843)	4 909	5 004	(503)	-	-	-	43 517	(36 342)	
Права по патентам	5102	за 2022 г.	184	(10)	-	19	(9)	-	-	-	-	-	
	5112	за 2021 г.	21 351	(21 167)	0	21 167	(10)	-	-	-	184	(10)	
Прочие НМА	5103	за 2022 г.	243	(28)	141	-	(32)	-	-	-	384	(60)	
	5113	за 2021 г.	243	(4)	0	-	(24)	-	-	-	243	(28)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	39 770	43 944	65 022
в том числе:				
Права "ноу-хау"	5121	39 386	43 517	43 612
Права по патентам	5122	0	184	21 167
Прочие НМА	5123	384	243	243

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	35 718	35 718	61 889
в том числе:				
Права "ноу-хау"	5131	35 718	35 718	61 889
Права по патентам	5132	-	-	-
Прочие НМА		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022 г.	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе:						
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	154	(154)	(271)	-
	5190	за 2021 г.	-	3624	(3 470)	154
в том числе:						
Права "ноу-хау"	5181	за 2022 г.	154	(153)	(271)	-
	5191	за 2021 г.	-	3624	(3 470)	154

2. Основные средства АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2022 г.	665 247	(429 908)	296 563	(63 997)	101 049	(58 150)	-	-	897 813	(387 009)
	5210	за 2021 г.	641 983	(405 244)	42 285	(19 022)	12 120	(36 784)	-	-	665 247	(429 908)
Производственные здания и сооружения	5201	за 2022 г.	127 576	(45 803)	-	(884)	819	(2 373)	-	-	126 692	(47 357)
	5211	за 2021 г.	134 801	(46 539)	2 578	(9 804)	2 959	(2 223)	-	-	127 576	(45 803)
Машины и оборудование, транспортные ср-ва, производств. инвентарь	5202	за 2022 г.	528 488	(384 105)	69 138	(63 113)	100 230	(42 937)	-	-	534 513	(326 812)
	5212	за 2021 г.	497 999	(358 705)	39 707	(9 218)	9 161	(34 561)	-	-	528 488	(384 105)
Земельные участки	5203	за 2022 г.	9 183	-	-	-	-	-	-	-	9 183	-
	5213	за 2021 г.	9 183	-	-	-	-	-	-	-	9 183	-
Право пользования активом		за 2022 г.	-	-	227 425	-	-	(12 840)	-	-	227 425	(12 840)
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2022 г.	27 417	159 453	(1 189)	(69 172)	116 509
	5250	за 2021 г.	22 494	46 251		41 328	27 417
Здание 4-х эт. лабораторн.-произв. корпус в г. Новосибирске	5241	за 2022 г.	5 827				5 827
	5251	за 2021 г.	5 805	22			5 827
Оборудование и приборы для провед. НИОКР	5242	за 2022 г.	3 765	40 137	(97)	(41 782)	2 023
	5252	за 2021 г.	97	37 380		(33 712)	3 765
Камера №5	5243	за 2022 г.	2 805				2 805
	5253	за 2021 г.	2 805				2 805
Реконструкция пожарной сигнализации Высоковольтный пр., 13, охранной сигнализации, системы доступа	5243	за 2022 г.	2 074	11 142		(13 216)	0
	5253	за 2021 г.	2 074				2 074
Криогенератор азотный СПС-4 и др. энергетическое оборудование в монтаж	5243	за 2022 г.	10 416	95 062			105 478
	5253	за 2021 г.	10 416				10 416
ПК и оргтехника	5243	за 2022 г.	2 530	6 707	(1 092)	(7 769)	376
	5253	за 2021 г.		8 525		(5 995)	2 530
Ограждение территории СИБНИИЗ	5243	за 2022 г.					
	5253	за 2021 г.	1 296	324		(1 620)	
Модернизация лифтов	5243	за 2022 г.		2 809		(2 809)	
	5253	за 2021 г.					
Прочее	5243	за 2022 г.		3 596		(3 596)	0
	5253	за 2021 г.					

2.3 Реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	2022 г.	2021 г.
результате достройки, дооборудования, модернизации,	5260	2 169	462
в том числе:			
Здания производственные	5261		
Оборудование и приборы для проведения НИОКР	5262	2 169	462
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	214 585	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 096	39 715	33 637
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		в конце периода		первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)			
		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Акции	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	1 100 000	-	-	(1 100 000)	-	-	-
в том числе:									
Займ	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады на срок более 92 дней	5307	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2021 г.	1 100 000	-	-	(1 100 000)	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 г.	1 100 000	-	-	(1 100 000)	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



4. Запасы АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	восстановление/числение резерва под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	352 993	(21 015)	7 625 146	(7 161 250)	(44 208)	(117 470)	X	699 419	(65 223)
в том числе:	5420	за 2021 г.	174 758	(2 135)	4 951 782	(4 737 469)	-	(36 078)	X	352 993	(21 015)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	170 962	(2 135)	1 187 038	(24 548)	(2 143)	-	(998 622)	334 830	(4 278)
Готовая продукция	5421	за 2021 г.	23 329	(2 135)	869 210	(63)	-	(467)	(721 047)	170 962	(2 135)
Товары для перепродажи	5402	за 2022 г.	-	-	-	(981 343)	-	-	992 061	10 718	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	за 2021 г.	-	-	-	(634 467)	-	-	634 467	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2022 г.	732	-	1 085 548	(1 113 575)	-	-	63 933	36 638	-
Прочие запасы и затраты	5423	за 2021 г.	-	-	580 509	(579 775)	-	-	(2)	732	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2022 г.	181 299	(18 880)	5 352 560	(5 041 784)	(42 065)	(117 470)	(57 372)	317 233	(60 945)
	5425	за 2021 г.	151 429	-	3 502 063	(3 523 164)	(18 880)	(35 611)	86 582	181 299	(18 880)
	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года	поступление	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление/начисление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022 г.	4 634 199	16 482 461	(14 609 552)	(124 304)	149 503	-	6 400 821	(169 585)	
Итого	5530	за 2021 г.	2 833 936	9 605 151	(7 804 877)	(11)	11 814	-	4 634 199	(319 088)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2022 г.	1 668 129	8 449 031	(8 101 681)	(540)	270 961	-	2 014 939	(4 466)	
	5531	за 2021 г.	1 109 356	5 645 021	(5 086 248)	-	5 506	-	1 668 129	(275 427)	
	5512	за 2022 г.	958 169	2 391 151	(2 100 884)	(612)	17 319	-	1 247 824	(111)	
	5532	за 2021 г.	396 612	1 936 643	(1 375 086)	-	24 567	-	958 169	(17 430)	
	5513	за 2022 г.	96 626	3 034 109	(2 768 319)	-	(138 777)	-	380 433	(165 008)	
Прочая	5533	за 2021 г.	52 649	246 355	(202 367)	(11)	(18 259)	-	96 626	(26 231)	
	5519	за 2022 г.	1 911 275	2 608 170	(1 638 668)	(123 152)	-	-	2 757 625	-	
	5539	за 2021 г.	1 275 319	1 777 132	(1 141 176)	-	-	-	1 911 275	-	
	5500	за 2022 г.	4 634 199	16 482 461	(14 609 552)	(124 304)	149 503	-	6 400 821	(169 585)	
	5520	за 2021 г.	2 833 936	9 605 151	(7 804 877)	(11)	11 814	0	4 634 199	(319 088)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	691 004	521 419	355 561	36 472	363 472	32 570
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	195 762	191 296	307 006	31 579	306 512	25 579
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	210 046	209 935	20 917	3 486	48 988	6 991
прочая	5543	285 196	120 188	27 638	1 407	7 972	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло	писание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	691 369	-	(487 765)	-	-	203 604	
	5571	за 2021 г.	132 634	0	-	(132 634)	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021 г.	132 634	-	-	(132 634)	-	-	-	
прочая ППА	5555	за 2022 г.	-	691 369	-	(487 765)	-	-	203 604	
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	5 104 857	13 927 795	-	(12 987 116)	(3 975)	-	6 061 561	
в том числе:	5580	за 2021 г.	3 589 903	10 435 386	-	(8 920 346)	(86)	-	5 104 857	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	917 451	7 229 964	-	(6 637 604)	(1 370)	-	1 508 441	
	5581	за 2021 г.	559 482	4 338 009	-	(3 980 030)	(10)	-	917 451	
авансы полученные	5562	за 2022 г.	3 893 703	2 139 416	-	(1 974 057)	(2 506)	-	4 056 556	
	5582	за 2021 г.	2 708 616	2 727 094	-	(1 541 931)	(76)	-	3 893 703	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	254 169	2 320 506	-	(2 236 759)	-	-	337 916	
	5583	за 2021 г.	311 469	2 197 065	-	(2 254 365)	-	-	254 169	
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022 г.	-	-	0	-	-	-	-	
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022 г.	39 534	2 208 202	0	(2 094 058)	(99)	-	153 579	
	5586	за 2021 г.	10 336	1 173 218	0	(1 144 020)	-	-	39 534	
прочая ППА	5567	за 2022 г.	-	29 707	-	(24 638)	-	-	5 069	
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2022 г.	5 104 857	14 619 164	-	(13 454 881)	(3 975)	-	6 265 165	
	5570	за 2021 г.	3 722 537	10 435 386	-	(9 052 980)	(86)	-	5 104 857	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	218 351	226 908	34 421
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	218 351	226 908	34 421
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	2 108 837	1 322 658
Расходы на оплату труда	5620	1 217 361	1 035 567
Отчисления на социальные нужды	5630	328 172	273 050
Амортизация	5640	58 341	37 291
Прочие затраты	5650	3 992 269	2 273 449
Итого по элементам	5660	7 704 980	4 942 015
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(182 246)	(29 871)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 522 734	4 912 144

7. Оценочные обязательства АО "НТЦ ФСК ЭС" за 2022 год

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	231 569	731 247	(311 561)	(26 944)	624 311
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5702	37 266	133 221	(119 232)	-	51 255
Резерв расходов по договорам	5703	115 047	440 106	(126 340)	(21 797)	407 016
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года	5704	79 256	157 920	(65 989)	(5 147)	166 040

8. Обеспечения обязательств АО "НТЦ ФСК ЕЭС" за 2022 год

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	3 208 814	1 830 527	785 357
в том числе:				
Нежилое здание, этажность: 4, мансарда (подземных этажей-цоколей), общая площадь 3 815,6 кв.м.	5801	-	-	-
Земельный участок общей площадью 2 575,00 кв.м.	5802	-	-	-
Здание изыскательской базы института (боксы) общей площадью 404,20 кв. м. (лит.2)	5803	-	-	-
Банковские гарантии	5804	3 208 814	1 830 527	785 357
Выданные - всего	5810	17 031	-	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5811	17 031	-	-

Генеральный директор

 Елифанов Андрей Михайлович

Главный бухгалтер

 Романовская Надежда Геннадьевна



07 февраля 2023 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Научно-технический центр Федеральной сетевой
компании Единой энергетической системы»
Россия, 115201, г. Москва, Каширское шоссе,
д. 22, корп. 3

тел.: +7 (495) 727-19-09, факс: +7 (495) 727-19-08
e-mail: info@ntc-power.ru, www.ntc-power.ru

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКИЙ ЦЕНТР ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЕТЕВОЙ
КОМПАНИИ ЕДИНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД**

Содержание

1. Общие сведения	3
1.1. Информация об Обществе	3
1.2. Органы управления и контроля	5
1.3. Информация об аудиторе Общества	7
2. Учетная политика	7
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	10
3.1. Учет расчетов в иностранной валюте	10
3.2. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)	11
3.3. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)	13
3.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)	16
3.5. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)	16
3.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)	17
3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)	19
3.8. Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса)	21
3.9. Капитал	21
3.10. Прочие обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса)	22
3.11. Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)	22
3.12. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)	22
3.13. Оценочные обязательства (строки 1430, 1540 Бухгалтерского баланса)	25
3.14. Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 Бухгалтерского баланса)	26
3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	26
3.16. Прочие доходы и расходы	29
3.17. Расчеты по налогу на прибыль	31
4. Прочие показатели	32
5. Связанные стороны	35
6. Условные обязательства и условные активы	39
7. События после отчетной даты	39
8. Информация в отношении ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде	39
9. Информация об экологической деятельности Общества	39
10. Дополнительная информация	40
11. Пояснения к изменению показателей отчетности за прошлые сопоставимые периоды	41

новые Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ за государственным номером 9117747382799 серия 77 № 011988556 и Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 011988557.

Общество зарегистрировано по адресу: 115201, г. Москва, Каширское шоссе, дом 22, корпус 3.

Общество имеет филиалы:

- Филиал АО «НТЦ ФСК ЕЭС» - СибНИИЭ (КПП 540502001).

Место нахождения: 630126, г. Новосибирск, ул. Кленовая, д. 10/1.

- Филиал АО «НТЦ ФСК» в г.Владивосток (КПП 253643001).

Место нахождения: г. Владивосток, ул. Фонтанная, д.40.

В сентябре 2017 года внеочередными общими собраниями акционеров АО «НТЦ ФСК ЕЭС» и АО «Дальэнергосетьпроект» (дочернее общество АО «НТЦ ФСК ЕЭС») было принято решение о реорганизации АО «НТЦ ФСК ЕЭС» в форме присоединения к нему АО «ДЭСП».

30 марта 2018 г. в ЕГРЮЛ внесена запись за номером 7187747701211 о завершении реорганизации АО «НТЦ ФСК ЕЭС» и выдано уведомление о снятии с учета АО «ДЭСП» (ГРН 7187747701200 от 30.03.2018).

Также Общество имеет обособленное подразделение, где проводятся испытания высоковольтного электротехнического оборудования – по адресу: г. Москва, Высоковольтный проезд, д.13.

В 2021 году были открыты обособленные подразделения в г.Санкт-Петербург (01.10.2021) и Ростов-на-Дону (01.12.2021).

Основным видом экономической деятельности Общества являются научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие (ОКВЭД 72.19). Общество осуществляет следующие направления деятельности:

- Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР);
- Аттестация, сертификация и испытания электротехнического оборудования;
- Аттестация производственного персонала, занятого в электротехнической отрасли;
- Развитие нормативной отраслевой, научно-технической документации;
- Научно-технические услуги в электроэнергетической области, в том числе проведение экспертизы, диагностика основного электрооборудования электростанций и электрических сетей (НТУ)
- Проектирование и гражданское строительство объектов распределительных электрических сетей
- Энергоаудит, энергоэффективные технологии.

В Обществе работают высокопрофессиональные инженеры и научные работники, доктора и кандидаты технических наук, члены российских и международных академий.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НТЦ ФСК ЕЭС» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой бухгалтерской (финансовой) отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 г.

1. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе

Акционерное общество «Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической системы», краткое наименование АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (далее - «Общество»), до 20 декабря 2011 г. «Научно-технический центр электроэнергетики», образовано решением ОАО РАО «ЕЭС России». Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве 17 июля 2006 г. (ОГРН 1067746819194; Свидетельство о регистрации: серия 77 № 009638037) и поставлено на учет по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы № 28 по г. Москве (ИНН 7728589190, КПП 772801001; Свидетельство о постановке на учет: серия 77 № 009638038).

При реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» Общество вошло в число дочерних компаний ОАО «ФСК ЕЭС». С 18.10.2007 ПАО «ФСК ЕЭС» является единственным акционером Общества. ПАО «ФСК ЕЭС» с 12.10.2022 реорганизовано в ПАО «ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ» (сокращенное наименование ПАО «РОССЕТИ»).

По состоянию на 31.12.2022:

- доля участия ПАО «ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ» в уставном капитале Общества составляет 100%. ПАО «ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ» является публичной компанией, акции которой торгуются на бирже. Структура акционерного капитала ПАО «ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ» раскрывается по следующей ссылке: http://www.fsk-es.ru/shareholders_and_investors/information_on_shares/shareholding_structure/

- в структуре акционерного капитала ПАО «ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ» 80,13% акций принадлежит ПАО «Россети» <http://www.rosseti.ru/investors/capital/share/>.

- в структуре акционерного капитала ПАО «Россети» 88,04% акций принадлежит государству в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

- информация о бенефициарных владельцах не раскрывается в силу абзаца 2 подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 23.06.2016 № 215-ФЗ.

В связи со сменой юридического адреса выдано Свидетельство о постановке на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 24 по г. Москве ИНН 7728589190, КПП 772401001 – серия 77 № 010089970 от 13 декабря 2007 г.

20 декабря 2011 г. по решению Правления ОАО «ФСК ЕЭС» внесены изменения в Устав Общества в связи со сменой наименования Общества и выданы

Среднесписочная численность персонала за 2021 год составила 737 человека, из них: 530 в г. Москве, 137 в г. Новосибирске и 70 в г. Владивостоке.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 818 человека, из них: 580 в г. Москве, 152 в г. Новосибирске и 86 в г. Владивостоке.

Среднесписочная численность персонала за 2022 год составила 749 человек, из них: 542 в г. Москве, 134 в г. Новосибирске и 73 в г. Владивостоке.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 775 человек, из них: 554 в г. Москве, 140 в г. Новосибирске и 81 в г. Владивостоке.

1.2. Органы управления и контроля

Общее собрание акционеров Общества

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества.

До 28.09.2022 в соответствии с пп. 16 п. 20.11 ст. 20 и п. 21.4 ст. 21 Устава ПАО «ФСК ЕЭС», утвержденного на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ФСК ЕЭС» 15.05.2020, и договором о передаче ПАО «Россети» полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «ФСК ЕЭС» от 15.05.2020 № 5765/660884 функции Общего собрания акционеров Общества с 15.05.2020 осуществлял Единоличный исполнительный орган ПАО «ФСК ЕЭС», функции которого осуществляет управляющая организация – ПАО «Россети».

С 28.09.2022 на основании пп. 3 п.21.2 ст.21 Устава Публичного акционерного общества «Федеральная сетевая компания – Россети» (сокращенное наименование – ПАО «Россети») полномочия Общего собрания акционеров Общества осуществляет Правление ПАО «Россети».

Последний Устав ПАО «Россети», утвержден решением Внеочередного общего собрания акционеров ПАО «ФСК ЕЭС» от 14.09.2022 (протокол заседания от 15.09.2022 № 27)

Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельности Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных федеральным законодательством и уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

Состав Совета директоров АО «НТЦ ФСК ЕЭС», избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (приказ ПАО «ФСК ЕЭС» и ПАО «Россети» от 25.06.2021 г. № 196/303), и действующий в период с 25.06.2021 по 28.06.2022:

Ф.И.О. кандидата	Должность на момент избрания
Будыко Марк Леонидович	главный советник ПАО «Россети»
Гладковский Григорий Константинович	Заместитель главного инженера ПАО «ФСК ЕЭС»
Краинский	Заместитель Генерального директора по правовому обеспечению ПАО

Даниил Владимирович	«ФСК ЕЭС»
Мольский Алексей Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг ПАО «ФСК ЕЭС»
Харитонов Владимир Вячеславович	Генеральный директор АО «ФИЦ», Генеральный директор АО «НИЦ ЕЭС», Генеральный директор АО «НТЦ ФСК ЕЭС»

Состав Совета директоров АО «НТЦ ФСК ЕЭС», избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (приказ ПАО «ФСК ЕЭС» и ПАО «Россети» от 29.06.2022 г. № 204/310), и действующий в период с 29.06.2022 по 31.12.2022:

Ф.И.О. кандидата	Должность на момент избрания
Гладковский Григорий Константинович	Заместитель Главного инженера ПАО «Россети»
Краинский Даниил Владимирович	Заместитель Генерального директора по правовому обеспечению ПАО «ФСК ЕЭС»
Мольский Алексей Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестициям, капитальному строительству и реализации услуг ПАО «ФСК ЕЭС»
Ханафеев Марат Анварович	Главный советник ПАО «Россети»
Харитонов Владимир Вячеславович	Генеральный директор АО «НТЦ ФСК ЕЭС»

Едиличный исполнительный орган Общества

Едиличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор АО «НТЦ ФСК ЕЭС».

С 12.10.2021 по 24.11.2022 полномочия Генерального директора Общества осуществлял Харитонов Владимир Вячеславович (на основании протокола заседания Совета директоров Общества от 11.10.2021 № 17/НТЦ).

С 25.11.2022 по 31.12.2022 полномочия Генерального директора Общества осуществлял Елифанов Андрей Михайлович (на основании протокола заседания Совета директоров Общества от 24.11.2022 г. № 20/НТЦ).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется ревизионной комиссией.

Состав членов Ревизионной комиссии Общества, избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (приказ ПАО «ФСК ЕЭС» и ПАО «Россети» от 25.06.2021 г. № 196/303):

Ф.И.О. кандидата	Должность на момент избрания
Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Роптанова Елена Михайловна	главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Тотьмянин Олег Николаевич	главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Тришина Светлана Михайловна	заместитель начальника Департамента - начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Царьков Виктор Владимирович	первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»

Состав членов Ревизионной комиссии Общества, избранный на годовом Общем собрании акционеров АО «НТЦ ФСК ЕЭС» (приказ ПАО «ФСК ЕЭС» и ПАО «Россети» от 29.06.2022 г. № 204/310):

Ф.И.О. кандидата	Должность на момент избрания
Ковалева Светлана Николаевна	Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Тришина Светлана Михайловна	заместитель начальника Департамента - начальник Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Царьков Виктор Владимирович	первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Цыганова Наталья Александровна	главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС»
Яворская Юлия Викторовна	главный эксперт Управления контроля финансовой устойчивости контрагентов, сопровождения процедур ликвидации и банкротства Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС»

1.3. Информация об аудиторе Общества.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит») – член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС). Дата включения в реестр СРО ААС - 15.12.2016, основной регистрационный номер записи 11606074492.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 г. № 106н и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином России.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, отраженных по остаточной стоимости, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

Учетная политика Общества составлена на основании законодательства Российской Федерации и нормативных актов по бухгалтерскому учету и сформирована на основании следующих допущений:

- непрерывности деятельности,
- последовательности применения учетной политики,
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности,
- рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Учетная политика Общества распространяется на филиалы Общества.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется силами структурного подразделения – Дирекцией учета и отчетности, возглавляемой Главным бухгалтером Общества, а также бухгалтерией филиала АО «НТЦ ФСК ЕЭС» - «СибНИИЭ» и филиала АО «НТЦ ФСК ЕЭС» - в г. Владивосток.

Бухгалтерская отчетность формируется консолидировано.

2.1. По НДС, налогу на прибыль Общество предоставляет в налоговые органы единую отчетность, включая данные филиалов.

2.2. Филиалы самостоятельно исчисляют налоги, предоставляют в территориальные налоговые органы налоговую отчетность по следующим налогам и сборам:

- страховые взносы в отношении выплат, относящихся к филиалу,
- налог на доходы физических лиц в отношении выплат, относящихся к филиалу,
- транспортный налог, налог на землю, налог на имущество и иные налоги и сборы субъектов РФ и муниципальных образований – в сроки, определяемые в соответствии с Налоговым кодексом РФ, распорядительными документами Минфина России, нормативными актами субъектов РФ и муниципальных образований,

2.3. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. К основным средствам относят активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей.

Способ начисления амортизации для основных средств – линейный.

Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете и подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. В 2022 году ликвидационная стоимость объектов основных средств признавалась равной нулю в связи с ее несущественностью.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 отражались в соответствии с переходными положениями, предусмотренными п. 49 ФСБУ 6/2020, – альтернативно в межотчетный период без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 01.01.2022 отражались перспективно (без пересчета сравнительных показателей за предшествующие периоды) в межотчетный период.

2.4. Создаваемые и приобретаемые НИОКР, если они попадают под определение НМА в применении ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», то они учитываются в качестве нематериальных активов, относятся на счет 04 «Нематериальные активы», по ним начисляется амортизация. Если при принятии к бухгалтерскому учету созданного НИОКР не выполняется хотя бы одного из

требуемых условий определения НМА (п.3 ПБУ 14/2007), то при принятии НИОКР к учету применяется ПБУ 17/2002 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

2.5. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости и учитываются на счете 10 «Материалы». Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» при поступлении МПЗ не применяется. При списании МПЗ используется способ оценки по средней себестоимости.

2.6. Выручка от реализации определяется методом начисления, то есть «по отгрузке». Также в Обществе имеются договоры строительного подряда с длительным циклом выполнения работ, учет которых ведется в соответствии с ПБУ 02/2008. На конец отчетного периода, если с контрагентом нет закрывающего акта выполненных работ, создается условная выручка. Для отражения данной выручки используется счет 46.02 «Непредъявленная к оплате выручка». Если существует возможность определить степень завершенности работ на отчетную дату, то выручка по таким договорам определяется способом «по мере готовности». Для признания выручки используется способ определения степени завершенности работ на отчетную дату по доле выполненных работ, путем экспертной оценки.

Когда же достоверное определение финансового результата исполнения договора в отчетный период невозможно, выручка по договору признается в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению. В бухгалтерском балансе условная выручка отражается по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

2.7. Одним из видов деятельности Общества является проектирование. При этом некоторые проектные работы требуют прохождения государственной экспертизы. Доходы от реализации таких проектных работ окончательно передаются Заказчику только после прохождения экспертизы. Для отражения промежуточных результатов по этим работам, Общество также использует счет 46.01 – «Выполненные этапы по незавершенным договорам», на котором отражается выручка по выполненным работам, но не принятым Заказчиком. Заказчиком подписываются акты выполненных работ, которые подтверждают, что работы выполнены в полном объеме, но результаты работ не принимаются окончательно, пока по ним нет заключения государственной экспертизы (в соответствии с договором). В момент выставления счетов на оплату, в соответствии с п. 26 ПБУ 02/2008, условная выручка, в размере текущих платежей, списывается на дебиторскую задолженность – счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

2.8. Финансовый результат хозяйственной деятельности определяется показателем прибыли или убытка, формируемым в течение отчетного периода, и ведется отдельно по видам деятельности.

2.9. Расходы, связанные с выпуском продукции, выполнением работ (оказанием услуг) учитываются на счетах 20, 25, 26.

2.10. На счете 26 «Общехозяйственные расходы» ведется учет расходов управления организацией. Общехозяйственные расходы в полном объеме ежемесячно

списываются со счета 26 на счет 90.08 «Управленческие расходы».

2.11. Общепроизводственные расходы учитываются на счете 25 и ежемесячно распределяются как косвенные затраты в полном объеме на счет 20 «Основное производство». Распределение происходит по производственным подразделениям, к которым относятся расходы, пропорционально численности сотрудников этих подразделений. Общепроизводственные расходы, относящиеся ко всем производственным подразделениям, распределяются по подразделениям и направлениям деятельности пропорционально фонду оплаты труда.

2.12. Незавершенное производство в бухгалтерском и налоговом учете определяется по каждому виду деятельности и по каждому договору отдельно «позаказный метод», исходя из расходов, сформированных на счете 20 «Основное производство».

2.13. Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» был выполнен на 01.01.2022 г. альтернативным способом. По каждому договору лизинга было одновременно признано в межотчётный период право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признавалось, сравнительные данные за предыдущие года не пересчитывались.

2.14. Инвентаризации подлежит все имущество Общества, независимо от его местонахождения, а также все виды финансовых обязательств, включая резервы и расходы будущих периодов. Случаи, сроки и порядок проведения инвентаризации, перечень объектов, подлежащих инвентаризации, оформление результатов инвентаризации определяются в соответствии с Методическими рекомендациями по инвентаризации активов и обязательств, утвержденными приказом Общества от 03.04.2020 № 119, и иными внутренними нормативными и организационно-распорядительными документами Общества.

Статьи годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами обязательной годовой инвентаризации имущества и обязательств, проведенной в соответствии с Приказом Общества от 01.11.2022 № 349, приказами филиалов Общества, по состоянию на 01.11.2022 и на 31.12.2022.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Учет расчетов в иностранной валюте

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший 31 декабря 2021 г. составлял:

74,2926 рубля за 1 доллар США и

84,0695 рубля за 1 ЕВРО.

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший 31 декабря 202 г. составлял:

70,3375 рубля за 1 доллар США и

75,6553 рубля за 1 ЕВРО.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на 31 декабря 2022 г., отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов и расходов.

По итогам года курсовые разницы составили 1 271 тыс. руб. Из них переоценка по валютным счетам составила положительную разницу в размере 1 508 тыс. руб. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила отрицательную разницу в сумме 237 тыс. руб.

3.2. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2021 стоимость нематериальных активов, с учетом начисленной амортизации, составила 7 718 тыс. руб.

На 31.12.2022 стоимость нематериальных активов, с учетом начисленной амортизации, составила 3 235 тыс. руб.

Принятые Обществом сроки полезного использования нематериальных активов приведены ниже:

Группа нематериальные активы	Срок полезного использования
НИОКР по инвестиционной программе	10 лет
Техническая документация в разделе «ноу-хау»	10 лет
Патенты на изобретение, промышленные образцы, полезные модели	Срок действия патента
Права на программы для ЭВМ, базы данных	10 лет

Информация о наличии и движении нематериальных активов отражена в табл.1.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов, созданных самой организацией, отражена в таблице 1.2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень нематериальных активов, созданных Обществом, по состоянию на 31.12.2022 приведен ниже:

Полное наименование	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость, (тыс. руб.)
НИОКР по инвестиционной программе		
Разработка стальных многогранных стоек для одноцепных опор ВЛ 220кВ. Разработка одноцепных промежуточных опор на базе стальных многогранных стоек.	01.07.2009	4 940,23
Разработка и испытание стальной многогранной двухцепной промежуточной опоры ВЛ 220 кВ	30.07.2008	3 299,54
Разработка и испытание стальных многогранных одноцепных и двухцепных анкерно-угловых опор ВЛ 220 кВ.	30.03.2009	5 599,60
Разработка и испытание стальных многогранных одноцепных и двухцепных анкерно-угловых опор ВЛ 220 кВ.	30.07.2008	6 878,93
Разработка технического проекта "Унифицированные конструкции фундаментов на винтовых сваях для опор ВЛ 35-500 кВ"	28.07.2008	15 000,00

Полное наименование	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость, (тыс. руб.)
Техническая документация (ноу-хау)		
Нормативно-техническая документация-альбом шифр 28.0034.2 "Стальные многогранные опоры для двухцепных ВЛ 110 кВ"	31.07.2020	146,00
Проектная документация на одноцепные промежуточные и анкерно-угловые опоры ВЛ 110 кВ	20.08.2021	800,00
ТД «Изолирующие подвески. Изолирующие подвески ВЛ 220 кВ для стальных опор. Л220-002-96502166-ТМ»	31.03.2021	44,44
ТД ТУ 27.90.40-011-96502166-2019 с рабочими чертежами шифр ЗПС-Т-120-600	30.11.2021	151,16
Техническая документация "Изолирующие подвески. Изолирующие подвески ВЛ 220 кВ. Л220-001-96502166-ТМ	31.08.2020	40,15
Техническая документация «Изолирующие подвески. Подвески ВЛ 330 кВ для стальных опор» с изменением №1	31.07.2020	38,21
Техническая документация на систему автономного светового ограждения высотных объектов типа АППС-М.	30.06.2021	151,41
ТУ 15.12.13.110-001-96502166-2017 Жесткая анкерная линия типа ЖАЛ-Т	30.06.2021	150,00
ТУ 15.12.13.110-002-96502166-2017 Автоматическое блокировочное устройство типа СЗПТ-Т	30.06.2021	150,00
ТУ 27.90.40-015-96502166-2020 «Зажимы натяжные спиральные типа ПС-Т и ПС-Тл. Технические условия»	31.07.2020	102,49
ТУ 27.90.40-203-96502166-2020 «Зажимы натяжные прессуемые типа НАС для проводов марки АСк2у-М по ТУ 16. К03-79-2019. Технические условия».	31.07.2020	104,32
ТУ 27.90.40-204-96502166-2020 «Зажимы натяжные спиральные типа НС. Технические условия».	31.07.2020	110,24
ТУ 27.90.40-205-96502166-2020 ЗАЖИМЫ НАТЯЖНЫЕ ПРЕССУЕМЫЕ ТИПА ЗНП для проводов марки АСПк по ТУ 3511-019-63976268-2016.	31.10.2020	100,44
ТУ 27.90.40-302-96502166-2019 «Зажимы соединительные спиральные типа ЗСС, ЗШС, ЗРС. Технические условия»	31.07.2020	110,06
ТУ 27.90.40-303-96502166-2020 «Зажимы соединительные прессуемые типа САС для проводов марки АСк2у-М по ТУ 16.К03-79-2019. Технические условия»	31.07.2020	119,69
ТУ 27.90.40-304-96502166-2020 ЗАЖИМЫ СОЕДИНИТЕЛЬНЫЕ ПРЕССУЕМЫЕ ТИПА ЗСП для проводов марки АСПк по ТУ 3511-019-63976268-2016. Технические условия.	31.10.2020	100,44
ТУ 27.90.40-402-96502166-2020 «Зажимы поддерживающие с интегрированным протектором типа ПГН-П/МП для проводов марки АСк2у-М по ТУ 16.К03-79-2019. Технические условия»	31.07.2020	103,23
ТУ 27.90.40-403-96502166-2020 Зажимы поддерживающие глухие типа ЗПСВ-П для проводов марки АСПк по ТУ3511-019-63976268-2016. Технические условия.	31.10.2020	100,44
ТУ 27.90.40-505-96502166-2020 «Протекторы спиральные защитные для компактированных проводов. Технические условия»	31.07.2020	103,65
ТУ 27.90.40.190-009-96502166-2018 Внутрифазные распорки-гасители типа РГ2Д	30.06.2021	235,00
ТУ 27.90.40.190-010-96502166-2018 Зажимы поддерживающие глухие для одного, двух, трех проводов типа	30.06.2021	103,00
ТУ 27.90.40.190-011-96502166-2018 «Арматура линейная сцепная»	30.04.2020	210,35
ТУ 27.90.40.190-501-96502166-2018 «Арматура линейная защитная. Экраны защитные»	30.04.2020	158,97
ТУ 3449-001-96502166-2015 Распорки-гасители внутрифазные дистанционные для расщепленной фазы воздушных линий электропередач до 750 кВ	10.02.2020	235,22
Права на программы для ЭВМ, базы данных		

Полное наименование	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость, (тыс. руб.)
Программа для ЭВМ "Автоматизированная загрузка информации в реестр Национального агентства по развитию квалификаций" (АЗИР НАРК)	03.10.2022	140,5
ПО «Модуль конвейерного вычисления регулятора гармоник программного обеспечения системы управления МПУ (Harm8FilterSer)»	14.10.2020	242,74
ИТОГО:		39 770,450

На 31 декабря 2022 г. в составе нематериальных активов отражены НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета, на общую сумму по первоначальной стоимости 35 718,3 тыс. руб., т.к. они используются в работах Общества.

Информация о таких активах отражена в таблице 1.3 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью по состоянию на 31.12.2022 приведен ниже:

Полное наименование	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость (тыс. руб.)
Разработка стальных многогранных стоек для одноцепных опор ВЛ 220кВ. Разработка одноцепных промежуточных опор на базе стальных многогранных стоек.	01.07.2009	4 940,23
Разработка и испытание стальной многогранной двухцепной промежуточной опоры ВЛ 220 кВ	30.07.2008	3 299,54
Разработка и испытание стальных многогранных одноцепных и двухцепных анкерно-угловых опор ВЛ 220 кВ.	30.03.2009	5 599,60
Разработка и испытание стальных многогранных одноцепных и двухцепных анкерно-угловых опор ВЛ 220 кВ.	30.07.2008	6 878,93
Разработка технического проекта "Унифицированные конструкции фундаментов на винтовых сваях для опор ВЛ 35-500 кВ"	28.07.2008	15 000,00
Итого		35 718. 3

Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов отражена в таблице 1.5 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

Стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2021 составляет 290 276 тыс. руб, в том числе:

- остаточная стоимость основных средств (счет 01 – счет 02) – 235 340 тыс. руб;
- оборудование к установке (счет 07) – 10 416 тыс. руб;
- вложения во внеоборотные активы (счет 08) – 8 368 тыс. руб;
- корректировка в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, 26/2020 – 36 152 ты.руб.

Стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022 – 618 465 тыс. руб.,
в том числе:

- остаточная стоимость основных средств (счет 01 – счет 02) – 510 589 тыс. руб.

- оборудование к установке (счет 07) – 105 062 тыс. руб.

- вложения во внеоборотные активы (счет 08) – 2 814 тыс. руб.

Стоимость недвижимого имущества на 31.12.2021 составила 81 626 тыс. руб., из них по Московскому региону – 70 167 тыс. руб. и 11 459 тыс. руб. в г. Новосибирске.

Стоимость недвижимого имущества на 31.12.2022 составила 80 027 тыс. руб., из них по Московскому региону – 68 928 тыс. руб. и 11 099 тыс. руб. в г. Новосибирске.

Общество имеет в собственности земельный участок в г. Новосибирске площадью 114 876 кв.м. Размежеван на 9 отдельных участков. Общая стоимость участков земли – 9 183 тыс. руб.

В составе основных средств в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отражено оборудование к установке в сумме 105 062 тыс. руб:

- криогенератор азотный (Испытательный полигон ВТСП кабеля) в сумме 10 416 тыс.руб, плановый ввод которого планировался на 2019 год. Но в 2019-2022 годах проводились экспериментальные испытания по основным доходным договорам, и место установки криогенератора было использовано под экспериментальное оборудование. В 2023 году планируется ввод криогенератора в эксплуатацию. Криогенератор представляет собой уникальное оборудование, использование которого предполагается в разработках на 2023-2024 годы при выполнении работ по доходным договорам;

- модернизация конденсаторной батареи в сумме 94 646 тыс.руб, которая используется для испытаний по доходным договорам на территории Испытательного центра по адресу: г. Москва, Высоковольтный проезд, д.13. Завершение модернизации конденсаторной батареи планируется в марте 2023г.

Также в составе основных средств в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год отражены вложения во внеоборотные активы в сумме 2 814 тыс. руб.:

- 1958 тыс. руб. – стенд механических экспериментальных исследований опор ВЛ, ввод в эксплуатацию планируется в 2023 году;

- 481 тыс. руб. – подъемник ножничного типа 0,5-7 accumulator 211422, ввод в эксплуатацию планируется в 2023 году;

- 375 тыс.руб – IT-оборудование, которое будет введено в эксплуатацию в 2023 году.

В составе основных средств Общества на 31.12.2022 отражены права пользования активами, сформированные согласно ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

Договор	Объект аренды	Срок действия договора	Право пользования активом на 31.12.2022, (тыс.руб.)	Проценты, начисленные в 2022 году, (тыс.руб.)
Договор лизинга № 2282065-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Camry (Легковой) гос.ном. М329ТТ799	до 15.05.2023	1 683	75
Договор лизинга № 2282070-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Hilux (Грузовой-бортовой) гос.ном. М832ТТ799	до 15.05.2023	1 835	71
Договор лизинга № 2282614-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Camry (Легковой) гос.ном. М357ТТ799	до 15.05.2023	1 683	75
Договор лизинга № 2282615-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Camry (Легковой) гос.ном. М336ТТ799	до 15.05.2023	1 683	75
Договор лизинга № 2282616-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Camry (Легковой) гос.ном. М639ТТ799	до 15.05.2023	1 683	75
Договор лизинга № 2282648-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Hilux (Грузовой-бортовой) гос.ном. М532ТТ799	до 15.05.2023	1 868	72
Договор лизинга № 2282496-ФЛ/ОРКМ2-21 от 26.04.2021	Автомобиль Toyota Fortuner (Легковой) гос.ном. С575ВО797	до 12.04.2024	2 284	76
Договор лизинга № 2282650-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Hilux (Грузовой-бортовой) гос.ном. М906ТТ799	до 15.05.2023	2 092	74
Договор лизинга № 2282649-ФЛ/МКГ-20 от 25.05.2020	Автомобиль Toyota Hilux (Грузовой-бортовой) гос.ном. М914ТТ799	до 15.05.2023	1 852	185
Договор аренды земли № М-05-022274 от 25.06.2004г	Земельный участок 77:05:0005003:6 Каширское шоссе, вл.22,корп.3, площадью 63317м2	до 04.09.2052	107 245	11 499
Договор аренды земли № М-02-022786 от 31.08.2004	Земельный участок 77:02:0700111:7 Высоковольтный проезд, вл.13, площадью 66475 м2	до 05.11.2053	90 677	9 740
ИТОГО			214 585	22 015

Права пользования активами по договорам лизинга признавались по справедливой стоимости согласно отчетам об оценке рыночной стоимости автомобилей. Права пользования активами по договорам аренды земельных участков были признаны по величине, равной обязательству по аренде, с корректировкой на величину произведенных до 01.01.2022 г. авансовых платежей (п. С8b(ii) МСФО (IFRS) 16 Аренда). Проценты начислялись по ставке дисконтирования 11,5 % - ставке, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договорами аренды условиях у материнской компании (п.50 ФСБУ 25/2018).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Здания	15-30 и больше
Сооружения	7-30 и больше
Машины и оборудование	3-30
Транспортные средства	3-10
Производственно-хозяйственный инвентарь	3-7

Информация о наличии и движении основных средств, капитальных вложений, реконструкции, частичной ликвидации, ином использовании отражена в таблице 2.1-2.4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2021 стоимость прочих внеоборотных активов составляет 13 563 тыс. руб., в том числе:

- 10 757 тыс. руб. - стоимость программного обеспечения, срок службы которого превышает один год, учитываемого на счете 97.

- 2 806 тыс. руб. – затраты незавершенного строительства, учитываемые на счете 08, в т.ч. стоимость недостроенной камеры для проведения высоковольтных и климатических испытаний на территории Испытательного центра по адресу: г. Москва, Высоковольтный проезд, д.13 в размере 2 806 тыс. руб. Строительство было приостановлено из-за недостатка финансирования.

На 31.12.2022 стоимость прочих внеоборотных активов составляет 23 128 тыс. руб. – стоимость программного обеспечения, срок службы которого превышает один год, учитываемого на счете 97.

3.5. Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

В бухгалтерском балансе стоимость запасов отражается с учетом начисленного резерва под их обесценение. На 01.01.2021 стоимость запасов составляет 172 623 тыс. руб. (174 758 тыс.руб. за вычетом начисленного резерва под обесценение 2 135 тыс. руб.), на 01.01.2022 – 331 978 тыс. руб. (352 993 тыс.руб. за вычетом начисленного резерва под обесценение 21 015 тыс. руб.), на 31.12.2022 – 634 196 тыс. руб. (699 419 тыс.руб. за вычетом начисленного резерва под обесценение 65 223 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении запасов отражена в таблице 4.1 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

На начало года дебиторская задолженность составила 4 315 111 тыс. руб. (с учетом резерва по сомнительным долгам в сумме 319 089 тыс. руб.). За 2022 год дебиторская задолженность Общества увеличилась на 1 916 124 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2022 составила 6 231 235 тыс. руб. (с учетом резерва по сомнительным долгам в сумме 169 585 тыс. руб.).

Существенное увеличение связано с отражением промежуточных результатов (выполненных этапов) по долгосрочным договорам.

Структура дебиторской задолженности приведена ниже (тыс. руб.):

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Всего,	6 231 235	4 315 111
в том числе:		
покупатели и заказчики	2 010 474	1 392 702
авансы выданные (за минусом НДС с авансов выданных)	1 247 713	940 739
расчеты по налогам и сборам	38 091	2 220
по незавершенным работам	2 757 623	1 911 274
прочие дебиторы	177 334	68 176

Дебиторская задолженность по незавершенным работам отражена на 31.12.2021 в размере 1 911 274 тыс. руб., на 31.12.2022 в размере 2 757 623 тыс. руб., в том числе:

- подтвержденная заказчиком (подписаны акты выполненных, но не принятых работ, т.к. ожидается подтверждения экспертизы) – на 31.12.2021 в сумме 1 397 489 тыс. руб, на 31.12.2022 в сумме 2 497 387 тыс. руб.;
- выручка, не предъявленная заказчику – на 31.12.2021 в сумме 513 785 тыс. руб, на 31.12.2022 в сумме 260 236 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в таблицах 5.1 и 5.2 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наиболее крупные дебиторы по выданным авансам по состоянию на 31.12.2022 представлены ниже:

№ п/п	Наименование предприятия-дебитора	Сумма дебиторской задолженности в тыс. руб.	
		всего	В том числе свыше 1 года
1	ООО "ИНБРЭС"	27 194,47	-
2	ООО "ТД "ЛАДОГА"	35 591,41	-
3	ООО "Техноград"	71 483,88	-
4	ООО СК "ЭнергоСетьМонтаж"	179 153,51	-
5	ООО "АЛАНС"	16 469,34	-
6	ООО "Геоинжстрой"	31 647,60	-
7	ООО "ГЭС"	86 642,95	-
8	ООО "ИНБРЭС"	40 348,10	-

9	АО "КрасноярскТИСИЗ"	18 566,00	-
10	ООО "МИР ИТ"	82 020,64	-
11	АО "ПК "ИнжСтрой"	33 615,99	-
12	ООО "ПРИЗМА"	113 028,02	-
13	АО "ПРОМЭКОРЕСУРС"	9 208,20	-
14	ООО "ПрофЭнерго"	47 482,16	-
15	ПАО "Россети Центр" - филиал ПАО "Россети Центр"- Белгородэнерго	8 910,91	-
16	ООО "Строй Монтаж Инжиниринг"	247 047,76	-
17	ООО "ТехноСервис"	10 117,59	-
18	ООО "ТрансСтройИнжиниринг"	22 185,11	-
19	АО "ТЭК Мосэнерго"	23 129,70	-
20	ГАУ Управление государственной строительной экспертизы Республики Тыва	9 503,39	-
21	ООО "ЧЭСП"	12 270,00	-
22	ООО "Элвест"	15 239,54	-
23	ООО "Воротынский энергоремонтный завод"	16 249,58	-
ИТОГО:		1 157 105,84	-

Наиболее крупные дебиторы покупатели и заказчики по состоянию на 31.12.2022 представлены ниже:

№ п/п	Наименование предприятия-дебитора	Сумма дебиторской задолженности в (тыс. руб.)	
		всего	В том числе свыше 1 года
1	ООО «БО-ЭНЕРГО. АСТС»	14 137,50	-
2	ООО "СЗ "Бухта Лэнд"	16 909,18	16 909,18
3	Акционерное общество "Группа "СвердловЭлектро"	173 250,00	-
4	ООО "ИНКОМНЕФТЕРЕМОНТ"	31 284,11	-
5	ООО "ИЦ Энергострой"	19 066,68	19 066,68
6	ОАО "МРСК Урала"	12 200,00	-
7	ООО УК "РусЭнергоМир"	111 095,47	-
8	ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ"	1 408 912,29	-
9	АО "ЦИУС ЕЭС"	86 590,63	-
10	ООО ЭСК "Энергомост"	60 251,64	-
11	ООО "ЭнергоСеть"	45 244,12	-
ИТОГО:		1 978 941,62	35 975,86

В соответствии с пп. 77, 78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34Н в 2022 году Общество списало на финансовый результат безнадежную дебиторскую задолженность, признанную нереальной к взысканию, в размере 345 тыс. руб., в том числе:

Дата	Контрагент	Договор	Сумма (тыс. руб.)
31.12.2022	УФК по г. Москве (для Департамента земельных ресурсов г. Москвы)	Договор № М-05-022230-001 от 21.06.04	232
31.12.2022	ООО «Рус Интеллект Групп»	Договор № 14 от 07.05.2018	55
31.12.2022	ООО «ЛАЙФ ИНВЕСТ»	Договор от 01.01.2020 № 91/20-В	58

За счет резерва по сомнительным долгам в 2022 году была списана дебиторская задолженность в размере 335 тыс. руб., в том числе:

Дата	Контрагент	Договор/основание	Сумма (тыс. руб.)
31.12.2022	ООО УК «Варшавская»	Договор от 01.01.2019 № 06/19-В	21
31.12.2022	ИП Гитинова Р.А. В	Договор от 18.11.2015 № 117/15-В	1
31.12.2022	ООО «ЛАЙФ ИНВЕСТ»	Договор от 01.01.2020 № 91/20-В	21
09.12.2022	ООО «МосБизнес Групп»	Договор от 01.01.2020 № 45/20-Р	75
31.12.2022	АО «СТРОЙДЕПО»	Договор от 01.01.2020 № 87/20-В	68
09.12.2022	ООО «ФАРИЗМ»	Договор от 01.01.2017 № 83/17-В	15
09.12.2022	ООО «Электрокомплект»	Договор от 01.09.2010 № 16/10-РТ Договор от 01.01.2015 №26/15-Р	14
30.09.2022	ООО «Бирлиз Трэвел»	№ 21 от 19.11.2012	120

На 31.12.2022 по сомнительной задолженности в Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 169 585 тыс.руб. Наиболее существенные суммы резерва приведены ниже:

Контрагент	Договор	Основание создания резерва	Сумма, (тыс.руб.)
Автобан-Тамань ООО	001/17-109, 001/17-116	Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Задолженность включена в реестр требований кредиторов.	31 733
ГлобалЭлек троСервис ОАО	П-8834/250-2015 от 01.07.2015	Юридическое лицо признано несостоятельным (банкротом) и в отношении него открыто конкурсное производство. Задолженность включена в реестр требований кредиторов.	25 679
Микроника Рус ООО	600420/П от 07.12.2020	У Общества имеется положительное решение АЦ при РСПП от 25.10.2021 г. № 244/2021-1282. Исполнительное производство не прекращено. Финансовое состояние контрагента неудовлетворительно.	17 916
Энерго Строй ООО	001-ПИР/17 от 15.03.2017, 001-РД-НОГ/17	У Общества имеются положительные решения Арбитражного суда г. Москвы по Делу № А56-107676/2020 и Делу №А40-69531/21-141-486. Исполнительное производство не прекращено. У контрагента плохое финансовое состояние.	14 043

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса)

Денежные средства Общества включают денежные средства в безналичной форме, в том числе денежные средства на рублевых и валютных расчетных счетах Общества, на специальных счетах, а также денежные эквиваленты - депозитные вклады со сроком погашения не более 3-х месяцев.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлен ниже:

Наименование показателя	31.12.2022 (тыс.руб.)	31.12.2021 (тыс.руб.)	31.12.2020 (тыс.руб.)
Денежные средства	1 329 872	406 864	661 020
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных счетах	1 324 328	321 350	563 552
Средства на валютных счетах	5 544	85 514	97 468
Денежные эквиваленты	100 000	1 700 000	400 000
Рублевые депозитные вклады, со сроком размещения менее 3-х месяцев	100 000	1 700 000	400 000
Итого:	1 429 872	2 106 864	1 061 020

Отчет о движении денежных средств за 2022 год сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (далее – ОДДС), утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н.

При формировании показателей ОДДС налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в ОДДС свернуто в составе прочих платежей по текущей деятельности.

Состав прочих платежей по текущей деятельности представлен ниже:

Прочие платежи по текущей деятельности (стр. 4129 ОДДС)	2022 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)
Всего,	596 041	1 064 112
в том числе:		
Внебюджетные фонды	-	279 895
Командировочные расходы	15 621	10 373
Услуги банков	10 726	26 755
Прочие налоги и сборы	32 869	34 822
Арендные платежи	8 525	41 777
Страхование	25 378	25 282
По решению суда	1 714	31 807
Обеспечительные платежи (за участие в конкурсах)	-	44 763
Роялти и фиксированные платежи по лицензионным договорам	62 524	31 580
Платежи за лицензирование	1 656	379
Прочие (НДС свернуто)	437 028	536 679

Состав прочих поступлений по текущей деятельности представлен ниже:

Прочие поступления по текущей деятельности (стр. 4119 ОДДС)	2022 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)
Всего,	182 432	186 021
в том числе:		
Проценты по депозитам	123 441	67 632
Обеспечительные платежи	3 766	97 096
По решению суда	55 225	15 969
Прочая аренда	-	5 324

Ограничений в отношении использования (движения) денежных средств Общество не имеет.

3.8. Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса)

В строке 1260 бухгалтерского баланса отражены:

- стоимость программного обеспечения, учитываемого по счету 97 «Расходы будущих периодов», срок службы которых менее 12 месяцев. По состоянию на 31.12.2021 сумма составляла 4 157 тыс. руб., на 31.12.2022 – 9 148 тыс. руб.

- стоимость недостроенного 4-х этажного лабораторного производственного корпуса в размере 5 827 тыс. руб. на 31.12.2021 и 31.12.2022, расположенного по адресу: г. Новосибирск, Кленовая ул., д.10. Объект включен в реестр непрофильных активов Общества, продажа объекта планируется в 2023 году;

Также по строке 1260 бухгалтерского баланса на 31.12.2022 отражены:

- стоимость недостроенной камеры для проведения высоковольтных и климатических испытаний на территории Испытательного центра по адресу: г. Москва, Высоковольтный проезд, д.13 в размере 2 806 тыс. руб. В 2023 году планируется ликвидация объекта.

- стоимость земельного участка в сумме 216 тыс.руб, на котором расположен недостроенный 4-х этажный лабораторный производственный корпус.

3.9. Капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных именных бездокументарных акций, определенной в уставе Общества.

По состоянию на 31.12.2021 уставный капитал составил 18 811 808,50 рублей и разделен на 37 623 617 акций номинальной стоимостью 0,50 руб. каждая. Изменений в 2022 году не происходило.

В соответствии с законодательством РФ и уставом Общество создает резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей. По состоянию на 31.12.2021 сумма резервного капитала составила 941 тыс. руб. Изменений в 2022 году не происходило.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2021 составляет 1 053 075 тыс. руб. Добавочный капитал включает сумму эмиссионного дохода в размере 889 226 тыс. руб. и сумму добавочного капитала в размере 163 849 тыс. руб., полученного по передаточному акту при создании Общества (в 2006 году). Изменений в 2022 году не происходило.

На 31.12.2021 строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» равна 395 201 тыс.руб, в том числе корректировка, связанная с переходом с 01.01.2022 на ФСБУ 6/2020, 26/2020, в сумме 36 152 тыс.руб. На 31.12.2022 строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» равна 569 799 тыс.руб. и включает в себя нераспределенную прибыль прошлых лет в сумме 280 654 тыс.руб. и чистую прибыль 2022 года в сумме 289 145 тыс.руб,

В 2022 году по итогам 2021 года были выплачены дивиденды по обыкновенным акциям АО «НТЦ ФСК ЕЭС» в размере 2,94381585 рублей на одну обыкновенную акцию, что составило сумму 110 757 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 чистые активы Общества составляют 1 642 627 тыс. руб.

3.10. Прочие обязательства (строка 1450 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2020 по строке 1450 «Прочие обязательства» отражалась кредиторская задолженность перед филиалом ПАО «ФСК ЕЭС» - МЭС Сибири по договору от 04.07.2013 № 3967 в сумме 132 634 тыс. руб. без НДС. Данная задолженность образовалась при присоединении АО «ДЭСП». В 2021 году задолженность была полностью погашена.

На 31.12.2022 по строке 1450 «Прочие обязательства» в сумме 203 604 тыс.руб. были отражены долгосрочные обязательства Общества по арендным платежам за земельные участки в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.11. Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

На отчетную дату заемные и кредитные обязательства отсутствуют.

3.12. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Краткосрочная кредиторская задолженность состоит из:

Наименование задолженности	31.12.2022	31.12.2021
Поставщики и подрядчики	1 508 441	917 451
Авансы полученные	4 056 556	3 893 703
Расчеты по налогам и сборам	337 916	254 169
Прочие кредиторы	158 648	39 534
ИТОГО	6 061 561	5 104 857

Задолженность по авансам полученным отражена за минусом НДС. Сумма НДС с авансов полученных составляет:

на 31.12.2021 – 770 693 тыс. руб.

на 31.12.2022 – 809 543 тыс. руб.

В соответствии с пп. 77, 78 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н Общество списало в 2022 году просроченную кредиторскую задолженность с истекшим сроком давности, не востребовавшую контрагентами, в размере 3 975 тыс. руб., в том числе:

Дата	Контрагент/договор	Сумма (тыс. руб.)	Приказ
30.06.2022	Вдовкин А.Н.	94	№ 45 от 30.06.2022

Дата	Контрагент/договор	Сумма (тыс. руб.)	Приказ
30.06.2022	Кандаков С.А.	4	№ 45 от 30.06.2022
30.06.2022	АО Фирма ОРГРЭС	944	№ 223 от 18.07.2022
30.09.2022	ОАО «Мобильные ТелеСистемы»	1	№ 19-ОД от 30.09.2022
06.12.2022	ОАО «Иркутский завод сборного железобетона»	295	№ 371 от 06.12.2022
06.12.2022	ЗАО «Распределенная энергетика»	1 611	№ 371 от 06.12.2022
06.12.2022	ООО «Русинжиниринг»	59	№ 371 от 06.12.2022
06.12.2022	ООО «Связь Проект Бизнес»	518	№ 371 от 06.12.2022
06.12.2022	ООО «БонаКонсалт»	20	№ 371 от 06.12.2022
31.12.2022	ООО «Компания Элемент»	2	№ 11 от 19.01.2023
31.12.2022	ООО «Рэйнджел»	1	№ 11 от 19.01.2023
31.12.2022	ИП Жарков Денис Александрович	20	№ 11 от 19.01.2023
31.12.2022	АО «Мастерхост»	2	№ 11 от 19.01.2023
31.12.2022	ООО «Сибэнергодиагностика»	354	№ 87 от 28.12.2022
31.12.2022	ООО «ФинПравГрупп»	50	№ 87 от 28.12.2022

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в таблицах 5.3 и 5.4 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наиболее крупные кредиторы по полученным авансам (с НДС) по состоянию на 31.12.2022 представлены ниже:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	
		Всего	в том числе свыше 1 года
1	АО «ГК Электроцит» - ТМ Самара»	34 767	22 186
2	ООО ЗТП «МИН»	8 289	
3	ООО «ЗЭТО – Газовые Технологии»	17 948	2 171
4	ООО «КПМ»	13 011	
5	ООО «МЭЛ»	13 891	
6	ООО «Компания ДЭП»	7 500	7 500
7	ООО НПП "ЭКРА"	18 763	6 328
8	ПО «Элтехника»	24 521	5 060
9	ООО «Промкомплектация»	41 225	
10	АО «Радио и Микроэлектроника»	16 137	13 901
11	ООО УК "РусЭнергоМир"	81 068	55 309
12	ООО «СВЭЛ-Силовые трансформаторы»	18 237	9 622
13	ООО «Спецодежда – Сибирь»	9 893	
14	ООО «Таврида Электрик»	27 588	21 093
15	АО "ЦИУС ЕЭС"	1 151 376	958 815
16	АО «ЧЭАЗ»	10 710	6 368
17	ООО «Электроград»	10 242	6 502
18	АО «Электронмаш»	9 900	4 815
19	ООО «Энергозащита»	9 654	9 654
20	АО «Энергомера»	8 510	4 077

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	
		Всего	в том числе свыше 1 года
21	ООО «ЭТИ Групп»	11 823	1 791
22	АО «ЮАИЗ»	13 345	8 281
23	ПАО «ФСК ЕЭС – РОССЕТИ»	2 898 446	1 033 303
24	ООО «Энерго Девелопмент»	24 549	
	ИТОГО:	4 481 393	2 176 776

Наиболее крупные кредиторы – поставщики и подрядчики по состоянию на 31.12.2022 представлены ниже:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	
		Всего	в том числе свыше 1 года
1	АО «Группа «СВЭЛ»	19 343	7 605
2	ООО «ГТЭС»	17 150	
3	ООО «ИНБРЭС»	60 263	
4	ООО «КомплектЭнерго»	26 494	
5	ООО «КЕВ-РУС»	12 902	
6	ООО «АЛАНС»	16 565	
7	ООО «Ардико»	38 973	11 545
8	ООО «Геоинжстрой»	118 601	3 476
9	ООО «Геопроект Инжиниринг»	15 559	9 344
10	ООО «Геотрансинжинринг»	14 342	
11	ООО «ГЭС»	282 595	
12	ООО «ИНПЭС»	18 068	110
13	ООО «ИПСК ТЭСК»	13 500	
14	ООО «КПЭИ»	62 201	
15	АО «Красноярск ТИСИЗ»	25 969	
16	ООО «НПО Инжгеопроект»	34 617	2 480
17	ООО «ПК Инжстрой»	88 113	
18	ООО «Призма»	34 515	17 538
19	АО «Промэкоресурс»	15 795	12 200
20	ООО «ПРОТИС»	15 761	4 148
21	ООО «ПСИ»	15 340	15 340
22	АО «РТСофт»	26 032	3 840
23	ООО «СГЭЭ»	12 528	9 588
24	ООО «Строй Монтаж Инжиниринг»	81 452	
25	ООО «Техноград»	31 313	
26	ООО «ТрансСтройИнжиниргинг»	105 673	10 884
27	АО «ТЭК Мосэнерго»	43 151	
28	ООО «Уралпроектинжиниринг»	19 636	
29	АО «ФИЦ»	14 856	
30	ООО «ЧЭСП»	30 130	

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	
		Всего	в том числе свыше 1 года
31	ООО ЭСК «Энергомост»	47 442	
32	ООО СК «ЭнергоСетьМонтаж»	13 947	7 429
33	ООО «ЭПС»	15 398	
	ИТОГО:	1 388 224	115 527

3.13. Оценочные обязательства (строки 1430, 1540 Бухгалтерского баланса)

В качестве оценочных обязательств Общество создает резерв под обязательства по оплате отпусков сотрудникам. На 31.12.2021 г. сумма оценочного резерва по отпускам составляет 37 266 тыс. руб., на 31.12.2022 – 51 255 тыс.руб.

В Обществе создается резерв на выплату годовых премий, которые выплачиваются после утверждения всех итоговых показателей по прошедшему финансовому году. На 31.12.2021 сумма резерва начислена в размере 79 256 тыс. руб., на 31.12.2022 – 166 040 тыс.уб.

Также, в соответствии с учетной политикой Общества и требованиями заключенных договоров, создается резерв предстоящих расходов. Резерв предстоящих расходов на 31.12.2021 начислен в сумме 71 258 тыс. руб., на 31.12.2022 – 355 450 тыс.руб.

Вышеуказанные резервы отражаются в строке 1540 «Оценочные обязательства» как краткосрочные обязательства.

Обществом формируются резервы на гарантийные обязательства. Резервы, срок исполнения обязательств по которым превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в составе долгосрочных обязательств по строке 1430 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса. По долгосрочным гарантийным обязательствам резерв на 31.12.2021 составил 22 313 тыс. руб., на 31.12.2022 – 39 461 тыс.руб.

Резервы, срок исполнения обязательств по которым не превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в составе краткосрочных обязательств по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса. По краткосрочным гарантийным обязательствам резерв на 31.12.2021 составил 21 476 тыс. руб., на 31.12.2022 – 12 105 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2021 общая величина оценочных обязательств составляет 231 569 тыс. руб. Из них долгосрочные – 22 313 тыс.руб, краткосрочные – 209 256 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 общая величина оценочных обязательств составляет 624 311 тыс. руб. Из них долгосрочные – 39 461 тыс.руб, краткосрочные – 584 850 тыс.руб.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств отражена в таблице 7 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14. Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 Бухгалтерского баланса)

В строке «Прочие краткосрочные обязательства» отражен НДС отложенный, т.е. НДС с начисленной условной выручки и НДС по выполненным этапам незавершенных работ. Сумма данного НДС будет оплачена в бюджет после получения от Заказчиков подписанных актов о принятых работах. Сумма НДС отложенного на 31.12.2021 составляет 285 173 тыс. руб, на 31.12.2022 – 459 604 тыс.руб.

Также в этой строке указана сумма НДС к уплате, учитываемого на счете 76.НА при исполнении Обществом обязанностей налогового агента в отношении иностранных контрагентов на 31.12.2021 в сумме 782 тыс. руб, на 31.12.2022 в сумме 421 тыс.руб. В момент оплаты задолженности контрагенту НДС будет удержан и перечислен в бюджет.

По состоянию на 31.12.2021 «Прочие краткосрочные обязательства» составили 285 955 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 – 460 025 тыс. руб.

3.15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основной деятельностью Общества являются проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ, аттестация, испытания и сертификация энергооборудования, проектирование, гражданское строительство и инжиниринг в области электроэнергетики, а также энергоаудит. Выручка по этим работам за отчетный период составила 7 851 420 тыс. руб., что составляет 99,97 % от всей выручки Общества.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности отражены в отчете о финансовых результатах за 2022 г.

В Обществе ведутся работы по проектированию и гражданскому строительству, которые подпадают под определение ПБУ 2/2008. В соответствии с этим в 2022 году была сформирована условная выручка по 9 договорам на общую сумму 163 084 тыс. руб. (без НДС – 135 903 тыс. руб), что составляет 1,7 % от выручки по основной деятельности, в состав которой она входит.

Выручка сформирована в соответствии с п. 23 ПБУ 2/2008, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в отчетный период невозможно, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

Информация по начислению условной выручки приведена в Приложении 3 к настоящим Пояснениям, в том числе:

Договор № 599115 от 18.12.2020. Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации по титулу: "Строительство ВЛ 220кВ Зилово-Холбон ориентировочной протяжённостью 220 км, Строительство ВЛ 220 кВ Зилово-Могоча ориентировочной протяжённостью 220 км, реконструкция ПС 220 кВ Холбон (в части сооружения ячейки 220 кВ для подключения ВЛ 220 кВ Зилово-Холбон), реконструкция ПС 220 кВ Могоча (в части сооружения ячейки 220 кВ для подключения ВЛ 220 кВ Зилово-Могоча) (для технологического присоединения энергопринимающих устройств ОАО "РЖД")" на общую сумму с НДС 779 916 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 числится не отработанный аванс в размере 208 378 тыс. руб. В 2022 году начислена условная выручка 29 635 тыс. руб. с НДС. Всего на 31.12.2022 условная выручка составляет 29 751 тыс. руб. с НДС, с учетом ранее начисленной и не закрытой в 2022 году условной выручки.

Договор № 599114 от 18.12.2020. Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации по титулу: "Строительство ВЛ 500 кВ Нижнеангарская-Таксимо ориентировочной длиной 230 км, реконструкция ПС 220 кВ Сухой Лог с расширением ОРУ 220 кВ на две линейные ячейки, реконструкция ПС 220 кВ Таксимо со строительством ОРУ 500 кВ и установкой автотрансформатора 500/220 кВ с резервной фазой 167 МВА и шунтирующего реактора 500 кВ мощностью 180 Мвар с резервной фазой 60 Мвар, реконструкция ПС 220 кВ НПС-9 с установкой БСК 220 кВ мощностью 45 Мвар (для технологического присоединения энергопринимающих устройств ОАО "РЖД" и ООО "СЛ Золото")" на общую сумму с НДС 652 446 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 числится не отработанный аванс в размере 189 928 тыс. руб. В 2022 году начислена условная выручка 48 051 тыс. руб. с НДС. Всего на 31.12.2022 условная выручка составляет 57 746 тыс. руб. с НДС, с учетом ранее начисленной и не закрытой в 2022 году условной выручки.

Договор № 599113 от 18.12.2020. Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации по титулу: "Строительство ВЛ 500кВ Нижнеангарская-Усть-Кут № 2 ориентировочной протяжённостью 480 км, реконструкция ОРУ 500 кВ ПС 500 кВ Усть-Кут (расширение для установки линейной ячейки и шунтирующего реактора 500 кВ мощностью 180 Мвар) (для ТП энергопринимающих устройств и объектов по производству электрической энергии ОАО "РЖД")" на общую сумму 1 329 643 тыс. руб. с НДС. По состоянию на 31.12.2022 числится не отработанный аванс в размере 398 721 тыс. руб. В 2022 году начислена условная выручка 46 831 тыс. руб. с НДС. Всего на 31.12.2022 условная выручка составляет 47 026 тыс. руб. с НДС, с учетом ранее начисленной и не закрытой в 2022 году условной выручки.

На начало 2022 года условная выручка составила 513 785 тыс. руб. В течение 2022 года часть условной выручки была погашена, за счет поступивших актов в общей сумме 352 528 тыс. руб. Сумма в размере 64 105 тыс. руб. списана на прочие расходы, как не принятая заказчиком, в том числе по следующим договорам:

- договор №688541 от 07.08.2020 г. на выполнение проектно-изыскательских работ по объекту "Строительство ПП 500 кВ Агорта с реконструкцией ВЛ 500 кВ

Зейская ГЭС-Амурская №1 и образованием одноцепных ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС-Агорта №1 и ВЛ 500 кВ Амурская-Агорта №1, реконструкцией ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС-Амурская №2 и образованием одноцепных ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС-Агорта №2 и ВЛ 500 кВ Амурская-Агорта №2, строительство двух одноцепных ВЛ 500 кВ Агорта-Сковородино №1 и ВЛ 500 кВ Агорта-Сковородино №2, реконструкция ПС 220 кВ Сковородино (строительство РУ 500 кВ, установка двух АТ 500/220 кВ)". 23.11.2022 договор расторгнут, ранее начисленная условная выручка в размере 13 456 тыс. руб. списана на прочие расходы.

- договор № 693723 от 10.09.2020 на выполнение работ по корректировке проектно-сметной документации и разработке рабочей и закупочной документации по титулу "Реконструкция ВЛ 330 кВ Мончегорск-Оленегорск и Оленегорск-Выходной с реконструкцией ПС 330 кВ Мончегорск и расширением ПС 330 кВ Выходной". Корректировка" для нужд филиала ПАО "ФСК ЕЭС" - МЭС Северо-Запада договор находится в стадии расторжения, ранее начисленная условная выручка в размере 28 279 тыс. руб. списана на прочие расходы.

- договор № 132207 от 23.07.2013 на выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации "Строительство высокотемпературной сверхпроводящей (ВТСП) кабельной линии постоянного тока напряжением 20 кВ Центральная - РП-9". Выручка по договору скорректирована на сумму этапа договора в размере 22 370 тыс. руб.

С учетом начисленной в течение 2022 года условной выручки в размере 163 084 тыс. руб., на 31.12.2022 года общая сумма условной выручки составляет 260 236 тыс. руб. (Приложение 1).

Также в состав выручки по основной деятельности вошла «непредъявленная к оплате выручка» по договорам, в которых требуется экспертиза выполненных работ. По таким договорам акты Заказчиком подписаны о том, что работы выполнены, но результаты работ еще не приняты, т.к. не проведена экспертиза этих работ. Сумма «непредъявленной к оплате» выручки на 31.12.2021 составила 1 397 489 тыс. руб.

В течение 2022 года по такой выручке проведено актов на сумму 2 719 921 тыс. руб. Сумма в размере 59 047 тыс. руб. списана на прочие расходы, как не принятая заказчиком (Приложение 2).

Часть оплаченных работ, в соответствии с п.26 ПБУ 2/2008 переведена в дебиторскую задолженность в момент выставления счета на оплату по данным актам и списана в дебет счета 62 в размере 1 637 573 тыс. руб. Часть работ принята заказчиком и закрыта актами. Общая сумма «погашения» предъявленной к оплате выручки, но не принятой заказчиком (счет 46.01) в течение 2022 года составила 1 637 573 тыс. руб. Оставшаяся часть такой выручки продолжает числиться на счете 46.01 до завершения всех процедур, связанных с прохождением экспертизы выполненных работ. Сумма оставшейся части непредъявленной к оплате выручки составляет 2 497 387 тыс. руб. Прирост непредъявленной к оплате выручки по итогам года составил 1 099 898 тыс. руб., без НДС 916 582 тыс. руб.

Учет доходов и расходов в Обществе ведется по выделенным сегментам – видам деятельности. Доходы и расходы Общества по сегментам представлены ниже:

Выделенные сегменты	Выручка (тыс.руб.)		Себестоимость (тыс.руб.)		Валовая прибыль (тыс.руб.)	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Аттестация, сертификация	174 189	165 105	-148 370	-120 228	25 819	44 877
Испытания	246 596	310 374	-174 917	-193 045	71 679	117 329
НИОКР	774 912	417 660	-661 184	-447 794	113 728	-30 134
НТД, НТУ	213 599	150 636	-151 130	-176 439	62 469	-25 803
ПИР	1 776 992	3 299 783	-1 610 943	-3 177 183	166 049	122 600
Гражданское строительство, поставка оборудования	1 840 353	3 265 949	-1 798 382	-2 807 519	41 971	458 430
Энергоаудит. Энергоэффективные технологии	124 871	241 913	-146 918	-214 005	-22 047	27 908
Аренда	61 176	-	-45 224	-	15 952	-
Прочая деятельность	807	2 366	-401	-54	406	2 312
Итого:	5 213 495	7 853 786	-4 737 469	-7 136 267	476 026	717 519

Затраты Общества на производство за 2022, 2021 годы расшифрованы в таблице 6 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основными Заказчиками Общества, доля выручки которых в общей выручке составляет более 10 %, являются:

- ПАО «ФСК – Россети» - выручка за 2022 год составила 5 518 787 тыс.руб. – 70,3% выручки;

- АО "ЦИУС ЕЭС" – выручка за 2022 год составила 995 739 тыс.руб. – 12,7 % выручки.

3.16. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена ниже:

Наименование	2021 (тыс.руб.)	2022 (тыс.руб.)
I. Прочие доходы, всего	505 345	586 719
Доходы от сдачи имущества в аренду	-	71 808
Доходы по лицензионным платежам	104 316	270 897
Доходы от реализации недвижимости	291 226	-
Доходы, связанные с реализацией основных средств	-	3 248
Прочие доходы	4 229	-
Курсовые разницы	-	1 271
Доходы от рекламы и проведения конференции	700	1 768

Санкции за нарушение договорных обязательств	20 645	10 644
Доходы от прочей реализации	5 496	14 296
Госпошлина	525	92
Списание просроченной кредиторской задолженности	139	1 399
Восстановление резервов	61 923	198 862
Судебные расходы и арбитражные сборы	685	308
Оприходование активов (излишки, безвозмездное поступление)	14 353	12 125
Доходы прошлых периодов	1 108	-
Прочие расходы, всего	306 750	647 095
Налоги и сборы	8 443	4 927
Услуги банков	26 755	10 719
Расходы от сдачи имущества в аренду	-	244
Расходы по лицензионным договорам	31 570	198 989
Списание просроченной дебиторской задолженности	10	113
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	56 396	22 874
Отчисления в резерв под снижение стоимости ТМЦ	1	-
Отчисления в резерв под обесценение запасов	-	44 209
Отчисления в резерв под снижение стоимости НЗП	18 880	-
Курсовые разницы	3 927	-
Расходы, начисленные по решению суда	2 501	342
Выплаты социального характера	30 660	8 433
Штрафы, пени за нарушение договорных обязательств, судебные расходы	34 709	2 302
Амортизация основных средств	30	433
Другие прочие расходы, связанные с имуществом (НМА)	-	4 003
Остаточная стоимость списанных и реализованных основных средств	61	-
Командировочные расходы	55	158
Выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии	5 407	5 425
Добровольное медицинское страхование	1 583	1 181
Расходы по НЗП	34 391	233 247
Сырье и материалы	835	-
Штрафы и пени по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	201	86
Пенсионный фонд		12 756
Заработная плата		6 652
Премирование		43 521
Зарплата в нерабочие дни	37 229	153
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	5 869	12 774
Расходы на обеспечение функционирования приемных	746	714
Оценка имущества	378	-
Членские взносы	77	-

Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	-	24 440
Прочие расходы	6 036	8 400

Прибыль до налогообложения

Прибыль до налогообложения в 2021 году составила 580 297 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в 2022 году составила 380 063 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток)

Чистая прибыль 2021 года составляла 454 009 тыс. руб.

Чистая прибыль 2022 года составляла 289 145 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2021 году = 12,1 руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2022 году = 7,7 руб.

3.17. Расчеты по налогу на прибыль

Налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за отчетный период, сформирован в следующем порядке:

Наименование показателя	2022 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	380 063	580 297
Постоянные различия	51 870	36 051
Временные налогооблагаемые различия принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	189 025	114 720
Налоговая база	620 958	731 068
Ставка налога	20%	20%
Текущий налог на прибыль	124 192	146 214
Условный расход (доход)	76 013	116 059
Постоянный налоговый расход (доход)	10 374	7 211
Изменение величины отложенных налоговых активов и обязательств	37 805	22 944
Иные налоговые платежи	(4 537)	(3 018)

Постоянные различия сложились по следующим основаниям:

Вид постоянных различий	2022 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)
ПНО / ПНА	51 870	36 051
Амортизация основных средств непроизводственного назначения	-	30
Выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии	5 425	5 407
Выплаты социального характера	49 879	30 660
Налоги и сборы	5 008	8 596
Материальные расходы		
Командировочные расходы	-	55

Резерв по сомнительным долгам	-	(4 275)
Доходы от реализации прошлого периода	-	(15 088)
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	2 016
Списание безнадежной дебиторской задолженности	92	-
Списание безнадежной кредиторской задолженности	48	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(31 704)	-
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде (без НУ)	1 482	-
Доходы связанные с продажей (покупкой) валюты	(76 921)	-
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	77 158	-
Добровольное медицинское страхование	1 077	1 583
Отчисления в резерв под снижение стоимости НЗП	-	-
Отчисления в резерв под снижение стоимости ТМЦ	-	-
Проценты по договорам аренды, лизинга (проценты к уплате)	11 067	-
Резерв по прочим расходам		
Расходы на корпоративные, спортивные и культурные мероприятия	8 793	5 869
Расходы на обеспечение функционирование приемных	710	746
Прочие расходы (доходы)	(244)	452

Временные разницы, исчисленные по балансовому методу, сложились по следующим основаниям:

Вид временных разниц	2022 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)
Отложенный налоговый актив (ОНА)	232 840	41 393
Оценочные обязательства	81 430	30 463
Резервы сомнительных долгов	7 882	7 154
Убытки прошлых периодов	-	-
Резерв под снижение стоимости НЗП	3 776	3 776
Основные средств	1 023	
Материалы	429	
Незавершенное производство	3 125	-
Косвенные производственные расходы	2	-
Арендные обязательства	135 173	-
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	174 252	8 127
Косвенные производственные расходы	24	0
Незавершенное производство	2 974	3 061
Основные средства	53 683	5 064
Недостачи и потери	3	2
Резервы сомнительных долгов	22 100	-
Проценты по обязательствам	95 468	-
ИТОГО ОНА	58 588	33 266

4. Прочие показатели

Банковские гарантии

По состоянию на 31.12.2022 Общество имеет:

- 45 действующих гарантий, по которым Общество выступает в качестве Принципала, на общую сумму 1 300,6 млн. руб., выданных уполномоченными банками («Газпромбанк» (Акционерное общество), АО «АБ «РОССИЯ») под обеспечение обязательств Общества в пользу третьих лиц;

- 3 действующих Соглашения об обеспечительном платеже на общую сумму 17 млн.руб., заключенных между Обществом и Заказчиком (счет 009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные»):

- ЦИУС ЕЭС (АО) на сумму 2,3 млн.руб.
- МРСК Урала (ОАО) на сумму 0,1 млн.руб.
- Крымэнерго АО на сумму 14,6 млн.руб.

Полученное обеспечение, по которому Общество выступает в качестве Бенефициара/Заказчика на общую сумму 3 208,8 млн.руб. (счет 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»):

- 156 действующих гарантий, по которым Общество выступает в качестве Бенефициара, на общую сумму 3 153,8 млн. руб.;

- 2 действующих Соглашения о гарантийном депозите, заключенных между Обществом и субподрядчиком АО «ПК «ИнжСтрой» на общую сумму 49,3 млн.руб.;

- 2 действующих Соглашения об обеспечительном платеже на общую сумму 5,8 млн.руб., заключенных между Обществом и:

- СКЗ КВА (ООО) на сумму 3,6 млн.руб.
- Фонд «Сколково» на сумму 2 млн.руб.

Информация о наличии и движении банковских гарантий отражена в таблице 8 Приложений к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочная аренда земельных участков

В долгосрочную аренду Московским земельным комитетом Обществу предоставлено 4 земельных участка для эксплуатации существующих зданий и сооружений, принадлежащих Обществу.

- Участок по адресу: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3 площадью 63 317 кв.м., (Договор аренды земельного участка М-05-022274), годовая стоимость аренды 12 002 тыс. руб.;

- Участок по адресу: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3 площадью 33 кв.м., (Договор аренды земельного участка М-05-022230) под опору ЛЭП 110 кВ, годовая стоимость аренды 1 тыс. руб.;

▪ Участок по адресу: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3 площадью 93 кв.м., (Договор аренды земельного участка М-05-022228) под опору ЛЭП 110 кВ, годовая стоимость аренды 3 тыс. руб.;

▪ Участок по адресу: г. Москва, Высоковольтный проезд, д. 13 площадью 66 475 кв. м., (Договор аренды земельного участка М-02-022786), годовая стоимость аренды 10 104 тыс. руб.;

Участок земли в г. Новосибирске площадью 114 876 кв.м. находится в собственности АО «НТЦ ФСК ЕЭС». Земельный участок размежеван на 9 отдельных участков общей балансовой стоимостью 9 183 тыс.руб.

Забалансовые счета

По состоянию на 31.12.2022 на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» на сумму 4 096 тыс.руб. отражена стоимость офисных помещений, арендуемых для размещения филиала АО «НТЦ ФСК ЕЭС» в г. Владивосток, обособленных подразделений АО «НТЦ ФСК ЕЭС» в г. Ростов-на-Дону и в г. Санкт-Петербурге, а также стоимость оборудования – основных средств, принятого в аренду от АО «ЭНИН». Стоимость оборудования, принятого в аренду от АО «ЭНИН», учитываемого у арендатора в составе запасов, в сумме 438 тыс.руб. отражена на счете 016 «Арендованное малоценное имущество».

На забалансовом счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» отражено оборудование, не принадлежащее Обществу.

На субсчете 002.01 «Материальные ценности, принятые на ответственное хранение» на 31.12.2022 в сумме 11 774 тыс.руб. отражено оборудование производителей, полученное по соглашениям о сотрудничестве в области развития информационно-технологических систем, применяемых на объектах топливно-энергетического комплекса в целях обеспечения совместимости ИТС, применяемых на объектах ТЭК РФ, проведения профильных исследований с целью развития информационно-технологических систем, применяемых на объектах ТЭК РФ и т.п.

На субсчете 002.02 «Материальные ценности, изготовленные в рамках НИОКР» на 31.12.2022 в сумме 212 303 тыс.руб. отражены экспериментальные образцы инновационного оборудования (опытные образцы, макеты, стенды и т.п.), созданные Обществом в ходе выполнения работ по договорам на НИОКР, до момента передачи их заказчику.

На субсчете 005 «Оборудование, принятое для монтажа» числится оборудование монтажа, которое в последующих периодах будет смонтировано и закрыто актами выполненных работ. Сальдо на 31.12.2022 по счету 005 составило 1 050 331 тыс.руб.

На забалансовом счете 006 «Бланки строгой отчетности» на 31.12.2022 числятся в количественном выражении смарт-карты для приобретения ГСМ, а также трудовые книжки и вкладыши к ним на общую сумму 26 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022 на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» числится задолженность в сумме

7 786 тыс.руб. по задолженностям, которые могут быть реальны для взыскания в будущем вследствие изменения имущественного и финансового положения должников.

На 31.12.2022 на забалансовых счетах 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» в сумме 37 820 тыс.руб, 013 «Нематериальные активы, переданные в пользование» в сумме 69 598 тыс.руб. отражены нематериальные активы полученные / переданные Обществом в пользование по лицензионным договорам.

5. Связанные стороны

Аффилированными лицами Общества по состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2022 являются:

- члены Совета директоров Общества;
- Генеральный директор Общества;
- ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ФЕДЕРАЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ - РОССЕТИ" (ПАО "ФСК ЕЭС");
- юридические лица, принадлежащие к группе лиц, в которую входит Общество;
- юридические лица, являющиеся аффилированными в соответствии с пп.14 п.1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ "О защите конкуренции";
- физические лица, исполняющие функции единоличного исполнительного органа в обществах, входящих в группу лиц, к которой принадлежит Общество.

Условия сделок с аффилированными лицами существенно не отличались от условий сделок, действовавших в отчетном периоде с другими контрагентами, и не выходили за рамки обычаев делового оборота.

Остатки по операциям со связанными сторонами представлены в бухгалтерском балансе следующими показателями:

Наименование актива/обязательства	31.12.2022 (тыс. руб)	31.12.2021 (тыс. руб)
ПАО «ФСК-РОССЕТИ»		
<i>Дебиторская задолженность по выполненным договорам</i>	2 732 104	1 583 105
<i>Кредиторская задолженность по выполненным договорам</i>	136 525	
<i>Авансы полученные</i>	2 900 876	2 539 828
АО «ЦИУС»		
<i>Дебиторская задолженность по выполненным договорам</i>	1 348 248	1 098 815
<i>Авансы полученные</i>	1 151 376	1 185 957
ПАО «Россети Центр»		
<i>Авансы выданные</i>	10 846	
ОАО «МРСК Урала»		
<i>Дебиторская задолженность по выполненным договорам</i>	12 335	135
ПАО «Россети Северо-Запад»		

Дебиторская задолженность по выполненным договорам	2 476	4 546
Авансы полученные	248	248
ПАО «Россети Волга»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам	677	
АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам	520	179
Кредиторская задолженность по выполненным договорам	218	8
АО «Чеченэнерго»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам	5 526	
АО "Россети Цифра"		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам		10
Авансы выданные	4 635	3 071
АО «НИЦ ЕЭС»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам	445	397
Авансы выданные		72
Кредиторская задолженность по выполненным договорам	142	
ПАО «ФИЦ»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам	7 441	2 744
Авансы выданные	908	88
Кредиторская задолженность по выполненным договорам	14 856	
АО «МУС Энергетики»		
Авансы выданные	9	43
АО «Электросетьсервис ЕНЭС»		
Кредиторская задолженность по выполненным договорам	3	5
ПАО «Россети Северный Кавказ»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам		7 449
АО «РОССЕТИ Тюмень»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам		26 124
ПАО «РОССЕТИ»		
Дебиторская задолженность по выполненным договорам		2

В следующих таблицах представлены виды и общая сумма операций со связанными сторонами:

Доходы, в том числе по основной деятельности (без НДС)	31.12.2022 (тыс. руб)	31.12.2021 (тыс. руб)
ПАО «ФСК-РОССЕТИ»	5 530 405	3 221 457
АО «ЦИУС»	995 739	871 593
ОАО «МРСК Урала»	10 205	
ПАО «Россети Северо-Запад»	10 603	4 244
ПАО «Россети Волга»	610	3 843
АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	2 547	178
АО «Чеченэнерго»	4 605	
АО «НИЦ ИЦ ЕЭС»	2 074	330
ПАО «ФИЦ»	13 073	2 765
АО «Электросетьсервис ЕНЭС»	34	15

ПАО «Россети Северный Кавказ »	2 113	6 237
АО «Россети Тюмень »	26 131	21 770
ПАО «РОССЕТИ»	-	2 991
АО «Россети Московский регион»	7 767	1 335
ПАО «Россети Ленэнерго»	38	29
ПАО «Россети Кубань»	38	
ПАО «Россети Центр и Приволжье»	38	
АО «Россети Янтарь»	38	26
ПАО «Россети Юг»	537	
ПАО «Россети Сибири»		6 600
ПАО «Томская распределительная компания»		29
Итого доходы:	6 606 595	4 143 442

Доля выручки со связанными сторонами составила в 2021 году 79,4 %, в 2022 году 83,9 %.

Расходы, в т.ч. по основной деятельности (без НДС)	31.12.2022 (тыс. руб)	31.12.2021 (тыс. руб)
ПАО «ФСК-РОССЕТИ»	302 120	212
АО «НИЦ ИЦ ЕЭС»	361	28
ПАО «ФИЦ»	21 999	2 720
Итого расходы:	324 480	2 960

В следующих таблицах представлены денежные потоки со связанными сторонами:

Денежный приток (приход), в том числе по основной деятельности	31.12.2022 (тыс. руб)	31.12.2021 (тыс. руб)
ПАО «ФСК-РОССЕТИ»	5 779 391	4 565 570
АО «ЦИУС»	1 071 058	764 691
ОАО «МРСК Урала»	45	
ПАО «Россети Северо-Запад»	14 793	5 745
ПАО «Россети Волга»	61	6 850
АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	2 930	35
АО "Россети Цифра"	10	
АО «НИЦ ЕЭС»	2 583	
ПАО «ФИЦ»	10 990	574
АО «Электросетьсервис ЕНЭС»	504	11 852
ПАО «Россети Северный Кавказ »	9 984	7 484
АО «Россети Тюмень »	57 481	
ПАО «РОССЕТИ»	-	3 588
АО «Россети Московский регион»	9 321	1 603
ПАО «Россети Ленэнерго»	45	35
ПАО «Россети Кубань»	45	35
ПАО «Россети Центр и Приволжье»	45	35
АО «Россети Янтарь»	45	
ПАО «Россети Юг»	544	35
ПАО «Россети Сибири»		7 920
Итого приход:	6 959 875	5 376 052

Денежный отток (расход), в том числе возврат обеспечительных платежей	31.12.2022 (тыс. руб)	31.12.2021 (тыс. руб)
ПАО «ФСК-РОССЕТИ»	116 637	418 560
АО «ЦИУС»	160 185	2 298
ПАО «Россети Центр»	11 124	
ОАО «МРСК Урала»		135
АО «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	54	45
АО "Россети Цифра"	8 068	7 204
АО «НИЦ ЕЭС»	361	106
ПАО «ФИЦ»	12 362	1 570
АО «МУС Энергетики»	243	219
АО «Россети Московский регион»		393
ПАО «Россети Юг»	12	
Итого расход:	309 046	430 530

Выплаты управленческому персоналу

На 31.12.2022 г. в состав основного управленческого персонала общества входили следующие должности:

- Генеральный директор;
- Первый заместитель генерального директора;
- Заместитель генерального директора по испытаниям и сертификации;
- Заместитель генерального директора по инновационной деятельности;
- Заместитель генерального директора по инжинирингу;
- Заместитель генерального директора по эксплуатации;
- Заместитель генерального директора – руководитель аппарата;
- Заместитель генерального директора по экономике и финансам;
- Директора Филиалов

Выплаты основному управленческому персоналу в 2022 году составили 54 148,00 тыс. руб., в том числе:

- зарплата, отпуска, пособиям по временной нетрудоспособности – 34 070 тыс. руб.;
- премии и иные вознаграждения – 18 137 тыс. руб.;
- компенсации при увольнении – 1 941 тыс. руб.

Выплаты членам Совета директоров Общества в 2022 году составили 5 425 тыс. руб.

НДФЛ с выплат основному управленческому персоналу в 2022 году составил 7 307 тыс. руб, с выплат членам Совета директоров Общества – 715 тыс. руб.

Страховые взносы с выплат основному управленческому персоналу в 2022 году составили 10 548 тыс. руб, с выплат членам Совета директоров – 1 470 тыс. руб.

6. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы на предприятии по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

7. События после отчетной даты

На 31.12.2022 у Общества был сформирован резерв по сомнительным долгам в отношении следующей задолженности:

- Акционерное общество «Уральская энергетическая строительная компания» (АО «УЭСК») по договорам № 092617 от 01.08.2017 в сумме 4 500 тыс.руб. и № СДО/389-1/16 от 07.07.2016 в сумме 100 000 тыс.руб.

- ООО «Юнител Инжиниринг» по договору Р-ИП-30/19 в сумме 6 000 тыс.руб.

В январе 2023 года до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год денежные средства в полном размере поступили от должников на расчетный счет Общества.

Данные события являются корректирующими событиями, существенно влияющими на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества (степень влияния на показатель чистой прибыли более 10 %). События по восстановлению резерва сомнительных долгов были отражены на 31.12.2022 в отчетном году.

8. Информация в отношении ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

В 2022 году не было выявлено ошибок прошлых периодов.

9. Информация об экологической деятельности Общества

В целях реализации поставленных задач в области охраны окружающей среды за 2022 год были разработаны и внедрены мероприятия, направленные на выполнение требований экологического законодательства по соблюдению стандартов и нормативов в области охраны окружающей среды, рационального использования природных ресурсов, а именно:

- выполнены работы по регистрации АО «НТЦ ФСК ЕЭС» на информационной платформе ФГИС ОПВК Госкорпорации «Росатом», для проведения дальнейших работ по обращению с отходами I и II классов опасности. посредством федеральной государственной информационной системы учета и контроля согласно распоряжению Правительства Российской Федерации от 14.11.2019 № 2684-р;

- проведены инструментально-лабораторные замеры и исследования в 3 (трех) контрольных точках на границе СЗЗ в соответствии с утвержденным «Планом-графиком производственного контроля за качеством атмосферного воздуха и физического воздействия на контрольных точках СЗЗ в зоне влияния выбросов и

шумового воздействия объекта АО «НТЦ ФСК ЕЭС», расположенного по адресу: г. Москва, Высоковольтный проезд, вл. 13;

- оформлены в установленном порядке протоколы исследований (испытаний) аккредитованной лаборатории в соответствии с законодательством Российской Федерации с приложением аттестатов аккредитации и областями аккредитаций испытательных лабораторий;

- выполнены план-графики контроля проведения натурных исследований загрязнения атмосферного воздуха и уровней шума в целях ежегодного контроля на границе СЗЗ по объектам НВОС по адресам: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3; г. Москва, Высоковольтный проезд, вл. 13;

- подготовлен и направлен Технический отчет по контролю нормативов предельно-допустимых выбросов (ПДВ) загрязняющих веществ в атмосферу (отчет о выбросах вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух);

- подготовлен и сдан отчет по форме № 4-ОС (годовая) «Сведения о текущих затратах на охрану окружающей среды»;

- подготовлены и сданы отчеты по форме 2-ТП (отходы) «Сведения об образовании, обработке, утилизации, обезвреживании, размещении отходов производства и потребления по адресам: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3; г. Москва, Высоковольтный проезд, вл. 13;

- подготовлена и подана «Декларация о плате за негативное воздействие на окружающую среду»;

- подготовлена и подана «Декларация о составе и свойствах сточных вод»;

- подготовлены и поданы сведения об отходах производства и потребления в Сводный кадастр отходов производства и потребления города Москвы по адресам: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3; г. Москва, Высоковольтный проезд, вл. 13;

- осуществлено снятие с государственного учета объекта III категории НВОС (оказывающего негативное воздействие на окружающую среду), по адресу: г. Москва, Аллея первой Маевки, д.15;

- подготовлена и осуществлена подача отчетов об организации и о результатах осуществления производственного экологического контроля (отчет о ПЭК) по адресам: г. Москва, Каширское шоссе, д. 22, корп. 3; г. Москва, Высоковольтный проезд, вл. 13;

- получен порубочный билет № 2234602-2022 от 21.12.2022 на санитарные рубки и реконструкцию зеленых насаждений по адресу: Высоковольтный проезд, вл. 13.

10. Дополнительная информация

Общество не подвержено влиянию отраслевых, правовых, внутренних и внешних факторов, которые могут существенно повлиять на хозяйственную деятельность и финансовые результаты Общества и не планирует прекращение или приостановление хозяйственной деятельности.

11. Пояснения к изменению показателей отчетности за прошлые сопоставимые периоды

Отдельные показатели бухгалтерского баланса сформированы путем корректировки данных в связи с переклассификацией строк бухгалтерской (финансовой) отчетности. Показатели за 2021 год, представленные в бухгалтерском балансе в качестве сопоставимых данных, сформированы с учетом соответствующих корректировок. Изменения по строкам баланса и пояснения представлены в таблице ниже.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС					
АКТИВ	Код	31.12.2021	Баланс прошлого года	Разница	Пояснения по полученным отклонениям
1	2	3	4	5 = 4 – 3	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства	1 150	290 276	254 124	- 36 152	В связи с отражением в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики, связанной с применением положений ФСБУ 6/2020 методом «альтернативно» и ФСБУ 26/2020 методом «перспективно», произведен перерасчет сравнительных показателей за 2021 г.: уменьшение величины основных средств на стоимость основных средств менее установленного с 01.01.2022 лимита и сумму восстановленной амортизации
Прочие внеоборотные активы	1190	19 390	13 563	- 5 827	В связи с предполагаемой продажей объекта незавершенного строительства актив переклассифицирован из внеоборотного в оборотный, как не соответствующий критериям пп. 5-6 ФСБУ 26/2020. Произведен перерасчет сравнительных показателей за 2021 г.: уменьшена сумма прочих внеоборотных активов
Итого по разделу I	1100	350 650	308 671	- 41 979	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Прочие оборотные активы	1260	4 157	9 984	5 827	В связи с предполагаемой продажей объекта незавершенного строительства актив переклассифицирован из внеоборотного в оборотный, как не соответствующий критериям пп. 5-6 ФСБУ 26/2020. Произведен перерасчет сравнительных показателей за 2021 г.: увеличена сумма прочих оборотных активов
Итого по разделу II	1200	6 759 129	6 764 956	5 827	Скорректирован итог на величину произведенного перерасчета сравнительных показателей
БАЛАНС (сумма строк 1100+1200)	1600	7 109 779	7 073 527	- 36 252	Скорректирована валюта баланса на величину произведенного перерасчета сравнительных показателей
ПАССИВ	Код	31.12.2021	Баланс	Разница	Пояснения по полученным

			прошлого года		отклонениям
1	2	3	4	5 = 4 – 3	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	395 201	359 049	- 36 152	В связи с отражением в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики, связанной с применением положений ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 методом «перспективно» величина изменения балансовой стоимости основных средств по уже признанным в себестоимости продаж расходам списана на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Произведен перерасчет сравнительных показателей за 2021 г.: увеличение НРП на стоимость основных средств менее установленного с 01.01.2022 лимита и сумму восстановленной амортизации
<i>Итого по разделу III</i>	<i>1300</i>	<i>1 468 029</i>	<i>1 431 877</i>	<i>- 36 152</i>	Скорректирован итог на величину произведенного перерасчета сравнительных показателей
БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)	1700	7 109 779	7 073 627	- 36 152	Скорректирована валюта баланса на величину произведенного перерасчета сравнительных показателей

Генеральный директор

А.М. Епифанов

Главный бухгалтер

Н.Г. Романовская

07 февраля 2023 г.



Условная выручка (счет 46.02)

Субконто	Сальдо на начало периода (рубли)		Оборот за 2022 (рубли)		Сальдо на конец периода (рубли)	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Бухга Лэнд СЗ ООО	2 010 082,20				2 010 082,20	
БЛ-95-18 от 04.06.2018	2 010 082,20				2 010 082,20	
Росэнергопроект (ООО)	4 551 587,26		-2 727 476,94		1 824 110,32	
90/11-ВР от 14.12.2020	4 551 587,26		-2 727 476,94		1 824 110,32	
РусЭнергоМир УК ООО	32 502 313,12		-597 552,13	31 904 760,99		
РЭМ-0081/18	32 502 313,12		-597 552,13	31 904 760,99		
Феникс ООО	2 513 493,83		7 111 943,78		9 625 437,61	
1609-02/14 от 01.09.2014	2 513 493,83		7 111 943,78		9 625 437,61	
ФСК - РОССЕТИ (ПАО)	277 928 243,29		-197 717 929,49	1 758 000,00	78 452 313,80	
1034963 от 28.12.2022			5 604 170,11		5 604 170,11	
572256 от 26.12.2019	8 404 116,02		-8 404 116,02			
576695 от 10.10.2019	57 082 885,52		7 877 087,68		64 959 973,20	
581621 от 29.10.2019	199 600 000,00		-199 600 000,00			
703716 от 23.09.2020	10 450 665,36		-6 852 364,26		3 598 301,10	
762192 от 30.12.2020	1 758 000,00			1 758 000,00		
762199 от 30.12.2020			4 289 869,39		4 289 869,39	
899245 от 29.12.2021	632 576,39		-632 576,39			
ФСК (Россети)-ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Северо-Запада ОАО	108 988 347,10		-29 859 667,08	50 648 831,81	28 479 848,21	
132207 от 23.07.2013	42 401 497,77		8 448 357,72	22 370 007,28	28 479 848,21	
512911 от 30.06.2018	38 308 024,80		-38 308 024,80			
693723 от 10.09.2020	28 278 824,53			28 278 824,53		
ФСК ЕЭС (Россети) - ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Востока	13 456 575,27			13 456 575,27		
688541 от 07.08.2020	13 456 575,27			13 456 575,27		
ФСК ЕЭС(Россети) -ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Центра АО	1 180 433,78		5 236 622,36	1 096 075,78	5 320 980,36	
0209-0-78-03-ПНР/19 от 10.04.2019	1 180 433,78		5 236 622,36	1 096 075,78	5 320 980,36	
ФСК ЕЭС(Россети) -ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Юга АО	17 713 871,50		-17 713 871,50			
07/3-104 от 13.12.2019	17 713 871,50		-17 713 871,50			
ЦИУС ЕЭС АО (атгестация и другие вид деят.)	52 939 956,04		124 516 080,95	42 932 867,37	134 523 169,62	
599113 от 18.12.2020	4 595 369,67		46 830 595,86	4 400 000,00	47 025 965,53	
599114 от 18.12.2020	18 340 342,43		48 050 925,41	8 644 882,69	57 746 385,15	
599115 от 18.12.2020	30 004 243,94		29 634 559,68	29 887 984,68	29 750 818,94	
Итого	513 784 903,39		-111 751 850,05	141 797 111,22	260 235 942,12	

Условная выручка (счет 46.01)

Субконто	Сальдо на начало периода (рубли)		Оборот за 2022 (рубли)		Сальдо на конец периода (рубли)	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
МЭС Волги - Филиал ПАО "РОССЕТИ"	1 548 000,00		432 000,00	1 980 000,00		
595836 от 29.01.2020	1 548 000,00		432 000,00	1 980 000,00		
РОССЕТИ - МЭС Центра	2 664 000,00		11 496 000,00	7 644 000,00	6 516 000,00	
596893 от 29.01.2020	2 664 000,00		11 496 000,00	7 644 000,00	6 516 000,00	
РОССЕТИ - МЭС Юга			1 248 000,00	1 248 000,00		
311 от 12.02.2020			1 248 000,00	1 248 000,00		
Россети-ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Сибири	63 733 232,35			63 733 232,35		
647086 от 29.04.2020	63 733 232,35			63 733 232,35		
РусЭнергоМир УК ООО	229 433 159,51		167 625 038,36	235 445 363,08	161 612 834,79	
РЭМ-0081/18	229 433 159,51		167 625 038,36	235 445 363,08	161 612 834,79	
ФСК - РОССЕТИ (ПАО)	240 824 214,97		1 755 305 459,33	796 162 108,41	1 199 967 565,89	
01/ГУИД-2020 от 27.02.2020	6 976 674,00				6 976 674,00	
0202-0-17-01-ПИР/21 от 10.06.2021	6 480 000,00		33 941 732,40	13 576 692,96	26 845 039,44	
484112 от 05.10.2017	216 000,00			216 000,00		
762053 от 30.12.2020	75 414,00		1 279 310,00	511 724,00	843 000,00	
762099 от 30.12.2020	489 600,00		844 000,00	337 600,00	996 000,00	
762143 от 30.12.2020	4 161 471,00		89 215,00	4 250 686,00		
762192 от 30.12.2020	962 100,00		3 887 266,36	1 554 906,54	3 294 459,82	
762195 от 30.12.2020	43 375 655,37		8 454 713,87	44 049 160,48	7 781 208,76	
762199 от 30.12.2020	38 954 198,69				38 954 198,69	
762267 от 30.12.2020	31 085 690,79		4 188 622,74	35 274 313,53		
773729 от 09.02.2021	331 799,74		1 513 113,50	1 844 913,24		
773730 от 09.02.2021	283 183,76		1 179 488,11	1 462 671,87		
774127 от 11.02.2021	281 168,75		1 082 956,92	1 364 125,67		
783/ИД от 24.09.2021			24 292 814,40	9 717 125,76	14 575 688,64	
791441	921 480,00		115 200,00	1 036 680,00		
791494	1 085 280,00		115 200,00	1 200 480,00		
817935 от 11.06.2021	9 874 200,00		50 580 000,00	20 232 000,00	40 222 200,00	
833909 от 30.07.2021	4 285 440,00			4 285 440,00		
861301 от 30.09.2021	37 388 390,61		575 659 915,50	230 263 966,20	382 784 339,91	
899245 от 29.12.2021	53 596 468,26		10 450 965,49	4 180 386,20	59 867 047,55	
911352 от 14.02.2022			2 540 890,39	2 540 890,39		
929728 от 04.04.2022			289 262 163,00	115 704 865,20	173 557 297,80	
931599 от 07.04.2022			30 570 000,00	12 228 000,00	18 342 000,00	
931932 от 11.04.2022			14 087 745,72	9 861 422,00	4 226 323,72	
931976 от 07.04.2022			199 634 200,00	79 853 680,00	119 780 520,00	
945797 от 27.05.2022			26 338 794,10	10 535 517,64	15 803 276,46	
945877 от 27.05.2022			24 642 773,30	9 857 109,32	14 785 663,98	
945901 от 27.05.2022			6 769 686,50	2 707 874,60	4 061 811,90	
945905 от 27.05.2022			7 521 363,70	3 008 545,48	4 512 818,22	
946130 от 27.05.2022			6 046 795,30	2 418 718,12	3 628 077,18	
946190 от 27.05.2022			7 997 505,60	3 199 002,24	4 798 503,36	
970329 от 20.07.2022			1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	
986439 от 30.09.2022			421 219 027,43	168 487 610,97	252 731 416,46	

ФСК (Россети)-ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Северо- Запада ОАО	129 646 227,81		4 377 056,00	129 568 250,21	4 455 033,60	
512911 от 30.06.2018	92 104 741,41			92 104 741,41		
693723 от 10.09.2020	1 828 800,00				1 828 800,00	
731290 от 27.11.2020	35 712 686,40		4 377 056,00	37 463 508,80	2 626 233,60	
ФСК ЕЭС (Россети) - ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Востока	81 657 725,31			81 657 725,31		
586961 от 27.12.2019	45 477 725,31			45 477 725,31		
688541 от 07.08.2020	36 180 000,00			36 180 000,00		
ФСК ЕЭС (Россети)- ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Урала			2 299 360,08	2 299 360,08		
637023 от 06.05.2020			2 299 360,08	2 299 360,08		
ФСК ЕЭС (Россети) - ЦИУС ЕЭС - ЦИУС Юга АО	568 332,42			568 332,42		
07/3-104 от 13.12.2019	568 332,42			568 332,42		
АО "ЦИУС ЕЭС"	647 414 390,53		853 734 538,62	376 313 038,71	1 124 835 890,44	
577413 от 24.10.2019	59 429 586,84				59 429 586,84	
599113 от 18.12.2020	243 463 502,16		371 179 728,20	148 471 891,28	466 171 339,08	
599114 от 18.12.2020	104 620 557,37		178 684 500,30	71 473 800,12	211 831 257,55	
599115 от 18.12.2020	228 995 111,05		203 778 635,17	81 511 454,08	351 262 292,14	
599147 от 25.12.2020	10 905 633,11		36 836 999,22	47 742 632,33		
600261 от 09.06.2021			3 018 984,35	3 018 984,35		
600266 от 09.06.2021			60 235 691,38	24 094 276,55	36 141 414,83	
Итого	1 397 489 282,90		2 796 517 452,39	1 696 619 410,57	2 497 387 324,72	

Приложение 3

Раскрытие информации по условной выручке

(руб. коп.)

Условная выручка на 31.12.2022 года. Головная организация, г. Москва

Контрагент/Договор	Наименование договора	Номенклатура	НЗП на 31.12.2022 (Без НДС)	Начисление условной выручки на 31.12.2022 (без НДС)	Начисление условной выручки на 31.12.2022 (с НДС)	Неотработанный Аванс по договору (Счет 62.02) на 31.12.2022
ПАО «РОССЕТИ»						
0209-0-78-03-ПИР/19 от 10.04.2019	Выполнение работ по корректировке проектно-изыскательской и рабочей документации (в том числе разработка ППТ и ПМТ) по титулу "Комплексное техническое перевооружение и реконструкция ПС 220 кВ Луч" для нужд филиала ПАО "ФСК ЕЭС" - МЭС Центра	ПИР	3 237 029,00	3 237 029,00	3 884 434,80	65 734 987,27
ВСЕГО по договору 0209-0-78-03-ПИР/19 от 10.04.2019						
АО «ЦИУС ЕЭС»						
599113 от 18.12.2020	Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации по титулу: "Строительство ВЛ 500кВ Нижнеангарская-Усть-Кут № 2 ориентировочной протяжённостью 480 км, реконструкция ОРУ 500 кВ ПС 500 кВ Усть-Кут (расширение для установки линейной ячейки и шинтирующего реактора 500 кВ мощностью 180 Мвар) для ТП энергопринимающих устройств и объектов по производству электрической энергии ОАО "РЖД"»	ПИР	8 453 729,87	8 453 729,87	10 144 475,84	398 720 583,91
ВСЕГО по договору 599113 от 18.12.2020						
599114 от 18.12.2020	Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации по титулу: "Строительство ВЛ 500 кВ Нижнеангарская-Таксимо ориентировочной длиной 230 км, реконструкция ПС 220 кВ Сухой Лог с расширением ОРУ 220 кВ на две линейные ячейки, реконструкция ПС 220 кВ Таксимо со строительством ОРУ 500 кВ и установкой автотрансформатора 500/220 кВ с резервной фазой 167 МВА и шинтирующего реактора 500 кВ мощностью 180 Мвар с резервной фазой 60 Мвар, реконструкция ПС 220 кВ НПС-9 с	ПИР	39 025 496,55	39 025 496,55	46 830 595,86	189 927 558,90
ВСЕГО по договору 599114 от 18.12.2020						
			6 975 312,84	6 975 312,84	8 370 375,41	

	установкой БСК 220 кВ мощностью 45 Мвар (для технологического присоединения энергопринимающих устройств ОАО "РЖД" и ООО "СЛ Золото")	34 651 557,43	33 067 125,00	39 680 550,00	
ВСЕГО по договору 599114 от 18.12.2020					
599115 от 18.12.2020	Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации по титулу: "Строительство ВЛ 220кВ Зилowo-Холбон ориентировочной протяжённостью 220 км, Строительство ВЛ 220 кВ Зилowo-Могоча ориентировочной протяжённостью 220 км, реконструкция ПС 220 кВ Холбон (в части сооружения ячейки 220 кВ для подключения ВЛ 220 кВ Зилowo-Холбон), реконструкция ПС 220 кВ Могоча (в части сооружения ячейки 220 кВ для подключения ВЛ 220 кВ Зилowo-Могоча) (для технологического присоединения энергопринимающих устройств ОАО "РЖД")"	41 626 870,27	40 042 437,84	48 050 925,41	
		11 542 734,06	11 542 734,06	13 851 280,87	208 377 968,76
		12 505 847,64	5 569 423,46	6 683 308,15	
		18 090 798,20	7 583 308,88	9 099 970,66	
ВСЕГО по договору 599115 от 18.12.2020					
ООО "Феникс"					
1609-02/14 от 01.09.2014	Выполнение проектной и рабочей документации по титулу: "КВЛ 110 кВ Менделеевская-Бронка с ПС 110 кВ Бронка"	6 908 307,28	5 926 619,82	7 111 943,79	2 171 200,00
ВСЕГО по договору 1609-02/14 от 01.09.2014					
ВСЕГО:					
		134 063 905,97	114 053 872,58	136 864 647,10	

Условная выручка на 31.12.2022 года. Филиал СибНИИЭ, г. Новосибирск

Контрагент/Договор	Наименование договора	Номенклатура	НЗП на 31.12.2022 (Без НДС)	Начисление условной выручки на 31.12.2022 (без НДС)	Начисление условной выручки на 31.12.2022 (с НДС)	Неотработанный Аванс по договору (Счет 62.02) на 31.12.2022
ПАО «РОССЕТИ»						
576695 от 10.10.2019	Выполнение комплекса работ по модернизации систем телемеханики и передачи информации на ПС Волго-Донское ПМЭС в зоне ответственности филиала ПАО "ФСК ЕЭС"-МЭС Юга	Гражданское и промышленное строительство	6 564 239,73	6 564 239,73	7 877 087,68	101 141 110,28
ВСЕГО по договору 576695 от 10.10.2019						
762199 от 30.12.2020	Выполнение проектно-изыскательских работ по инвестиционному проекту: «Реконструкция ВЛ 220 кВ Степная - Бискамажа (в части сооружения участков ВЛ 220 кВ до ПС 220 кВ Нанчул-тяг. ориентировочной протяженностью 2х35 км.) с образованием ВЛ 220 кВ Бискамажа - Нанчул-тяг. и ВЛ 220 кВ Степная - Нанчул-тяг. (для ТП энергопринимающих устройств ОАО «РЖД)»	ПИР	3 574 891,16	3 574 891,16	4 289 869,39	29 462 100,00
ВСЕГО по договору 762199 от 30.12.2020						
132207 от 23.07.2023	Выполнение работ по разработке проектной, рабочей и закупочной документации "Строительство высоковольтной кабельной линии с напряжением 20 кВ кабельной линии постоянного тока напряжением 20 кВ Центральная - РП-9"	ПИР	7 040 298,10	7 040 298,10	8 448 357,72	8 120 000,00
ВСЕГО по договору 132207 от 23.07.2023						
ВСЕГО:			17 179 428,99	17 179 428,99	20 615 314,79	

Условная выручка на 31.12.2022 года. Филиал, г. Владивосток

Контрагент/Договор	Наименование договора	Номенклатура	НЗП на 31.12.2022 (без НДС)	Начисление условной выручки на 31.12.2022 (без НДС)	Начисление условной выручки на 31.12.2022 (с НДС)	Неотработанный Аванс по договору (Счет 62.02) на 31.12.2022
ПАО «РОССЕТИ»						
1034963 от 28.12.2022	Выполнение незавершенного объема работ на ПИР по титулу Строительство ПП 500 кВ Агорта (установка двух ПР 500 кВ мощностью 180 Мвар) с реконструкцией ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС – Амурская № 1 и образованием одноцепных ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС – Агорта № 1 (5,5 км) и ВЛ 500 кВ Агорта – Амурская № 1 (352 км), реконструкцией ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС – Амурская № 2 и образованием одноцепных ВЛ 500 кВ Зейская ГЭС – Агорта № 2 (4,5 км) и ВЛ 500 кВ Агорта – Амурская № 2 (357 км), строительство одноцепной ВЛ 500 кВ Агорта – Даурия (280 км), строительство ПС 500 кВ Даурия (установка одной АТП 500/220 кВ мощностью 501 МВА с резервной фазой мощностью 167 МВА, одного ПР 500 кВ мощностью 180 Мвар с резервной фазой 60 Мвар), строительство двух одноцепных ВЛ 220 кВ Даурия – Сковородино (2 км), реконструкция ВЛ 220 кВ, присоединенных к ПС 220 кВ Сковородино для подключения к ПС 500 кВ Даурия (для технологического присоединения энергопринимающих устройств ОАО «РЖД»)	ПИР	4 670 141,76	4 670 141,76	5 604 170,11	-
ВСЕГО по договору 1034963 от 28.12.2022			4 670 141,76	4 670 141,76	5 604 170,11	



Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 80 листов
О.В. Агафонов