

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2009 г.

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

КОДЫ		
0710001		
2009	12	31
84203613		
7728645409		
45.2		
47	16	
384		

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР
ИНЖИНИРИНГА И УПРАВЛЕНИЯ СТРОИТЕЛЬСТВОМ

Организация ЕДИНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид деятельности СТРОИТЕЛЬСТВО ЗДАНИЙ И СООРУЖЕНИЙ по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) 643,117630,77,,,,АКАДЕМИКА ЧЕЛОМЕЯ УЛ,5А,,

Дата утверждения _____
Дата отправки (принятия) _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	107	10009
Основные средства	120	40013	51888
Незавершенное строительство	130	6922	2167
Доходные вложения в материальные ценности	135	0	0
Долгосрочные финансовые вложения	140	0	0
Отложенные налоговые активы	145	0	0
Прочие внеоборотные активы	150	0	0
	151		
ИТОГО по разделу I	190	47042	64064
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	32811	70323
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	2931	2209
животные на выращивании и откорме	212	0	0
затраты в незавершенном производстве	213	0	0
готовая продукция и товары для перепродажи	214	0	0
товары отгруженные	215	0	0
расходы будущих периодов	216	29880	68114
прочие запасы и затраты	217	0	0
	218		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1243	415
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	0	0
в том числе покупатели и заказчики	231	0	0
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	221821	682573
в том числе покупатели и заказчики	241	99178	563004
Краткосрочные финансовые вложения	250	0	0
Денежные средства	260	6092707	217767
Прочие оборотные активы	270	0	0
	271		
ИТОГО по разделу II	290	6348582	971078
БАЛАНС	300	6395624	1035142

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	833000	833000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	0	0
Добавочный капитал	420	0	0
Резервный капитал	430	0	5029
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	0	5029
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	0	0
	433		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	100686	98486
ИТОГО по разделу III	490	933686	936515
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	0	0
Отложенные налоговые обязательства	515	501	1936
Прочие долгосрочные обязательства	520	0	0
	521		
ИТОГО по разделу IV	590	501	1936
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	0	0
Кредиторская задолженность	620	5461437	96691
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	20050	19035
задолженность перед персоналом организации	622	39388	44417
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	7180	5521
задолженность по налогам и сборам	624	20326	25722
прочие кредиторы	625	5374493	1996
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	0	0
Доходы будущих периодов	640	0	0
Резервы предстоящих расходов	650	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	660	0	0
	661		
ИТОГО по разделу V	690	5461437	96691
БАЛАНС			
	700	6395624	1035142
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	11641	137446
в том числе по лизингу	911	0	0
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	53192	82303
Товары, принятые на комиссию	930	0	0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	0	0
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	0	0
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	0	0
Износ жилищного фонда	970	0	0
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	0	0
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	23161	57627
	1000		

Руководитель

МАРТЬЯНОВА ЕЛЕНА МИХАЙЛОВНА

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

ФИЛИППОВ ЕВГЕНИЙ ЮРЬЕВИЧ

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " марта 2010 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)
(с кодами показателей бухгалтерской
отчетности, утвержденными Приказом
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №
102н
от 14.11.2003)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 12 месяцев 2009 г.

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

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР
ИНЖИНИРИНГА И УПРАВЛЕНИЯ СТРОИТЕЛЬСТВОМ

Организация ЕДИНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности СТРОИТЕЛЬСТВО ЗДАНИЙ И СООРУЖЕНИЙ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2009	12	31
84203613		
7728645409		
45.2		
47	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	1707629	1048621
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(981805)	(527141)
Валовая прибыль	029	725824	521480
Коммерческие расходы	030	0	0
Управленческие расходы	040	(634513)	(386237)
Прибыль (убыток) от продаж	050	91311	135243
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	77385	31779
Проценты к уплате	070	0	0
Доходы от участия в других организациях	080	0	0
Прочие доходы	090	4570	175
Прочие расходы	100	(35046)	(20113)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	138220	147084
Отложенные налоговые активы	141	(80)	119
Отложенные налоговые обязательства	142	(1355)	(719)
Текущий налог на прибыль	150	(38677)	(45888)
Пени (штрафы)	151	278	(9)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	98386	100587
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	12468	11188
Базовая прибыль (убыток) на акцию		0,12	0,13
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		0,12	0,13

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании		15	3	0	9
Прибыль (убыток) прошлых лет		99	347	0	0
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		0	0	0	0
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		0	0	0	0
Отчисления в оценочные резервы		X	0	X	0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		0	0	0	0

Руководитель

МАРТЬЯНОВА ЕЛЕНА МИХАЙЛОВНА

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

ФИЛИППОВ ЕВГЕНИЙ ЮРЬЕВИЧ

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ___ " марта 2010 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 200 9 г.

Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР
ИНЖИНИРИНГА И УПРАВЛЕНИЯ СТРОИТЕЛЬСТВОМ

Организация ЕДИНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности СТРОИТЕЛЬСТВО ЗДАНИЙ И СООРУЖЕНИЙ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА/ЧАСТНАЯ
СОБСТВЕННОСТЬ

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

КОДЫ		
0710003		
2009	12	31
84203613		
7728645409		
45.2		
47	16	
384/385		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		-	-	-	-	-
<u>200 8 г.</u> (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года		-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль		X	X	X	100587	100587
Дивиденды		X	X	X	(-)	-
Отчисления в резервный фонд		X	X	-	(-)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
взнос в уставный капитал		833000	-	-	-	833000
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		(-)	X	X	X	(-)
уменьшения количества акций		(-)	X	X	X	(-)
реорганизации юридического лица		(-)	X	X	(-)	(-)
Остаток на 31 декабря предыдущего года		833000	-	-	100587	933587
<u>200 9 г.</u> (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
Изменение законодательства		X	-	-	99	99
Остаток на 1 января отчетного года		833000	-	-	100686	933686
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль		X	X	X	98386	98386
Дивиденды		X	X	X	(95557)	(95557)

1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд		X	X	5029	(5029)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		(-)	X	X	X	(-)
уменьшения количества акций		(-)	X	X	X	(-)
реорганизации юридического лица		(-)	X	X	(-)	(-)
Остаток на 31 декабря отчетного года		833 000	-	5029	98486	936 515

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
резервный фонд					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
		-	-	(-)	-
данные отчетного года					
		-	5029	(-)	5029
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
		-	-	(-)	-
данные отчетного года					
		-	-	(-)	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
		-	-	(-)	-
данные отчетного года					
		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
		-	-	(-)	-
данные отчетного года					
		-	268	(-)	268
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
		-	-	(-)	-
данные отчетного года					
		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года					
		-	-	(-)	-
данные отчетного года					
		-	-	(-)	-

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы		933686		936515	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

Руководитель Мартянова Е.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Филиппов Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" ___ " марта 201 0 г.

Улаев

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 200 9 г.

Форма № 4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710004		
2009	12	31
84203613		
7728645409		
45.2		
47	16	
384/385		

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР ИНЖИНИРИНГА И УПРАВЛЕНИЯ СТРОИТЕЛЬСТВОМ

Организация ЕДИНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности СТРОИТЕЛЬСТВО ЗДАНИЙ И СООРУЖЕНИЙ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

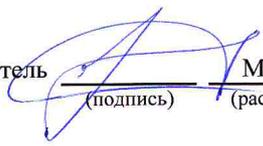
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

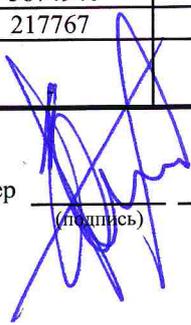
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	6092707	-
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	1551422	1138736
Прочие доходы	030	31955	27121
Поступления денежных средств на финансирование агентской деятельности	040	93972917	111101982
Денежные средства, направленные:			
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(766559)	(497843)
на оплату труда	160	(696518)	(338594)
на выплату дивидендов, процентов	170	(95558)	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(447421)	(334312)
выплаты по чрезвычайным обстоятельствам	181	-	-
социальные выплаты	182	(3047)	(1795)
на прочие расходы	190	(79624)	(46584)
Перечисление денежных средств в рамках агентской деятельности		99344687	105730135
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	-5877120	5318576
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	77385	31779
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
Прочие поступления	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	(-)	(-)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(75205)	(90648)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Прочие расходы	320	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	2180	-58869
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-

1	2	3	4
Поступление средств по целевому финансированию	370	-	833000
Прочие доходы	380	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(-)	(-)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(-)	(-)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	410	-	833000
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	420	-5874940	6092707
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	430	217767	6092707
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	440		-

Руководитель  Мартьянова Е.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Филиппов Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" ___ " марта 201_0 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 200 9 г.

Форма № 5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЦЕНТР
ИНЖИНИРИНГА И УПРАВЛЕНИЯ СТРОИТЕЛЬСТВОМ

Организация ЕДИНОЙ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЙ СИСТЕМЫ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности СТРОИТЕЛЬСТВО ЗДАНИЙ И СООРУЖЕНИЙ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

КРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА/ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОС по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2009	12	31
84203613		
7728645409		
45.2		
47	16	
384/385		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	12248	(-)	12248
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	(-)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	12248	(-)	12248
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	(-)	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
Прочие	040	120	0	(-)	120

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего		13	2359
в том числе:			
	050	13	2359

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	110	-	-	(-)	-
Сооружения и передаточные устройства	111	-	-	(-)	-
Машины и оборудование	112	47421	38055	(85)	85391
Транспортные средства	113	-	-	(-)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	114	22499	18024	(22)	40501
Рабочий скот	115	-	-	(-)	-
Продуктивный скот	116	-	-	(-)	-
Многолетние насаждения	117	-	-	(-)	-
Другие виды основных средств	118	-	191	(-)	191
Земельные участки и объекты природопользования	119	-	-	(-)	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	(-)	-
Итого	130	69920	56270	(22)	126083

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	29907	74195
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	13480	42096
других	143	16427	32099
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
Получено в аренду объектов основных средств - всего	160	11641	137446
в том числе:			
здания и сооружения	161	4448	129105
машин, оборудования, транспортных средств	162	4327	5443
других	163	2866	2898
Переведено объектов основных средств на консервацию	164	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-
Справочно.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
	Результат от переоценки объектов основных средств:		
	первоначальной (восстановительной) стоимости	170	-
амортизации	171	-	-
	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
	180	-	366

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	(-)	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	(-)	-
Прочие	230	-	-	(-)	-
Итого		-	-	(-)	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	250	-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	(-)	-
в том числе:	311	-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
			320	-	-
			330	-	-

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	(-)	-
в том числе:	411	-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
			420	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные			430	-	-

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого		-	-	-	-
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
Справочно.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	221821	682573
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	99178	563004
авансы выданные	612	50048	44510
прочая	613	72595	75059
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	221821	682573
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	5461437	96691
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	20050	19035
авансы полученные	642	540	540
расчеты по налогам и сборам	643	20326	25722
кредиты	644	-	-
займы	645	-	-
прочая	646	5420521	51394
долгосрочная - всего	650	-	-
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	-	-
Итого	660	5461437	96691

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

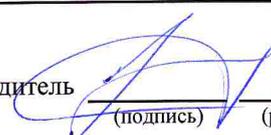
Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	25000	20624
Затраты на оплату труда	720	819434	425585
Отчисления на социальные нужды	730	98419	69160
Амортизация	740	46722	29934
Прочие затраты	750	626743	368075
Итого по элементам затрат	760	1616318	913378
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	38234	29980
резервов предстоящих расходов	767	-	-

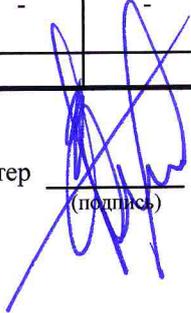
Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
Выданные - всего	830	-	-
в том числе:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	-	-	-
в том числе:	911	-	-	-	-
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвраще- но за от- четный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе:	921	-	-	-	-

Руководитель  Мартьянова Е.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Филиппов Е.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" ___ " марта 201_0_ г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

**Открытого акционерного общества
«Центр инжиниринга и управления строительством
Единой энергетической системы»**

За 2009 год

I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы» (далее - Общество) создано в соответствии с распоряжением ОАО «ФСК ЕЭС» от 17.12.2007г. № 447р «Об учреждении Открытого акционерного общества «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы».

Устав Общества утвержден решением учредителя - ОАО «ФСК ЕЭС» (распоряжение от 17.12.2007г. № 447р), зарегистрирован в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 14.01.08г. Изменения в Устав утверждены решением Совета Директоров Обществ:

- от 18.01.2008г. (Протокол № 1);

- от 26.06.2009г. (Протокол № 16),

и зарегистрированы Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

В соответствии с Уставом Общество является дочерним акционерным обществом ОАО «ФСК ЕЭС». По состоянию на 31.12.2009 года доля участия ОАО «ФСК ЕЭС» в уставном капитале Общества составляет 100 %.

Общество создано без ограничения срока деятельности и действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Федеральным законом от 26.03.2003 г. № 35-ФЗ «Об электроэнергетике», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и Уставом Общества.

Общество имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, исполнять обязанности, быть истцом и ответчиком в суде. Общество вправе в установленном порядке открывать банковские счета на территории Российской Федерации и за ее пределами. Общество несет ответственность по своим обязательствам всем принадлежащим ему имуществом.

Основной целью создания Общества является получение прибыли.

Для получения прибыли Общество в 2009г. осуществляло следующие виды деятельности:

- агентская деятельность;

- прочее руководство проектами;

- прочие финансовые операции.

Место нахождения и юридический адрес Общества: 117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, 5а.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 14.01.2008г. за № 1087746041151.

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2009г. составляет 863 человека.

В состав Совета директоров Общества избраны:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Светлицкий Станислав Юрьевич	Председатель Совета директоров, заместитель Министра энергетики Российской Федерации
2	Шарипов Рашид Равелевич	Член Совета директоров ОАО «ЦИУС ЕЭС», Член Совета директоров ОАО «ФСК ЕЭС», заместитель Генерального директора ООО «КФК-Консалт»
3	Маслов Алексей Викторович	Генеральный директор ОАО «ЦИУС ЕЭС», Член Совета директоров ОАО «ЦИУС ЕЭС»
4	Иванов Сергей Николаевич	Член Совета директоров ОАО «ЦИУС ЕЭС», первый заместитель Председателя Правления ОАО «ФСК ЕЭС»
5	Дробышев Павел Юрьевич	Член Совета директоров ОАО «ЦИУС ЕЭС», начальник Департамента нормативно-правовой работы НП «Совет рынка»
6	Тихонова Мария Геннадьевна	Член Совета директоров ОАО «ЦИУС ЕЭС», начальник отдела Департамента Минэнерго России
7	Ноздрачев Денис Александрович	Член Совета директоров ОАО «ЦИУС ЕЭС», Директор Департамента ОАО «Внешэкономбанк»

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным

исполнительным органом – генеральным директором.

Генеральный директор подотчетен Общему собранию акционеров и Совету директоров Общества.

Распоряжением ОАО «ФСК ЕЭС» от 17.12.2007г. № 447р - генеральным директором ОАО «ЦИУС ЕЭС» назначен Маслов Алексей Викторович, кандидатура которого согласована и одобрена Правлением ОАО «ФСК ЕЭС» и Советом директоров ОАО «ФСК ЕЭС».

В состав Ревизионной комиссии Общества избраны:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Лелекова Марина Алексеевна	Председатель комиссии Руководитель Дирекции финансового контроля и внутреннего аудита ОАО «ФСК ЕЭС»
2	Ивашенко Константин Михайлович	Заместитель начальника Департамента экономического планирования и бюджетирования ОАО «ФСК ЕЭС»
3	Ершова Наталья Васильевна	Начальника отдела ПИР и методологии ценообразования Департамента инвестиций и сводного планирования ОАО «ФСК ЕЭС»
4	Орехов Александр Павлович	Первый заместитель начальника Департамента экономической безопасности ОАО «ФСК ЕЭС»
5	Коровкина Ирина Федоровна	Начальник отдела Юридического Департамента Минэнерго России

Необходимость создания ОАО «ЦИУС ЕЭС» вызвана увеличением среднесрочной инвестиционной программы ОАО «ФСК ЕЭС» и, как следствие, необходимостью качественно нового подхода к реализации инвестиционных проектов. Общество взяло на себя функции заказчика строительства, ответственного за инженерно-техническое сопровождение строительства объектов электросетевого комплекса.

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11.03.2009 г. № 22н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 г. № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г. № 43н.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев. Остальные виды вышеуказанных активов и обязательств представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены объекты, используемые Обществом при осуществлении производственно-хозяйственной деятельности, со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств стоимостью не более 20 000 рублей за единицу списываются на расходы путем начисления амортизации в размере их первоначальной стоимости по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Такой порядок

является отступлением от общепринятых правил, но обеспечивает достоверное отражение в бухгалтерском учете активов Общества и полный контроль, за наличием и движением малоценного имущества Общества.

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

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования. При определении сроков полезного использования объектов основных средств Общество использует классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования для целей бухгалтерского учета устанавливается на основании экспертных оценок технических специалистов Общества в соответствии с техническими условиями, следующим образом:

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

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, срок их полезного использования определяется исходя из срока полезного использования, установленного в вышеуказанном порядке, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного объекта предыдущим собственником. Если определить срок полезного использования указанным выше способом не возможно, то комиссия самостоятельно определяет срок полезного использования указанного основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Объекты основных средств, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, включаются в состав основных средств и соответствующей амортизационной группы с момента документально подтвержденного факта подачи документов на регистрацию указанных прав.

Переоценка основных средств не производится.

Стоимость основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации и по иным аналогичным основаниям.

К работам по достройке, дооборудованию, модернизации относятся работы, вызванные изменением технологического или служебного назначения оборудования, здания, сооружения или иного объекта амортизируемых основных средств, повышенными нагрузками и (или) другими новыми качествами.

К реконструкции относится переустройство существующих объектов основных средств, связанное с совершенствованием производства и повышением его технико-экономических показателей и осуществляемое по проекту реконструкции основных средств в целях увеличения производственных мощностей, улучшения качества и изменения номенклатуры продукции.

К техническому перевооружению относится комплекс мероприятий по повышению технико-экономических показателей основных средств или их отдельных частей на основе внедрения передовой техники и технологии, механизации и автоматизации производства, модернизации и замены морально устаревшего и физически изношенного оборудования новым, более производительным.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Затраты на текущий и капитальный ремонт объектов основных средств признаются затратами по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

5. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки (НИОКР)

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки Обществом в 2009 году не производились.

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Учет материально-производственных запасов ведется с использованием счетов 15

«Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов и товаров в производство и ином выбытии их оценка производится в рамках подразделения, выделенного на отдельный баланс, по способу средней себестоимости с применением метода «скользящей оценки».

Специальная одежда, специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование независимо от срока полезного использования при принятии к учету признается материально-производственными запасами.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в полной сумме списывается на затраты в момент ее передачи (отпуска) работникам Общества.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом начиная с месяца, следующего за месяцем выдачи, исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты, в Правилах обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, утвержденных Постановлением Министерства труда и социального развития Российской Федерации от 18 декабря 1998 г. № 51, а так же во внутренних нормативных документах Общества.

Каждый находящийся в эксплуатации предмет специальной одежды, срок эксплуатации которого согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, является отдельной единицей учета.

7. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения в 2009г. Обществом не производились.

8. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом организацией (равномерно и др.), в течение периода к которому они относятся. Период списания определяется исходя из срока, в течение которого ожидается

получение экономических выгод (дохода).

9. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Для достоверного отражения в отчетности текущей дебиторской задолженности у Общества создается резерв по сомнительным долгам.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последний день квартала инвентаризации дебиторской задолженности и определяется в зависимости от срока ее возникновения. Расходы по созданию резерва включаются в состав прочих расходов.

По результатам проведенной в 2009г. инвентаризации сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 268 256 рублей 10 копеек.

10. Уставный, добавочный и резервный капитал

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

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая в количестве 833 000 000 (восемьсот тридцать три миллиона) штук на общую сумму 833 000 000 (восемьсот тридцать три миллиона) рублей.

В соответствии с законодательством Обществом создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд общества составляет не менее 5 (пяти) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

Величина отчислений в резервный фонд в 2009г. составила 5 028 620 рублей 19 копеек.

11. Кредиты и займы полученные

В 2009 году привлечение Обществом заемных средств не производилось.

12. Доходы и расходы организации

Выручка от продажи товаров, продукции, работ услуг признается по мере реализации товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг. Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Расходы обособленных подразделений по обычным видам деятельности являются полностью производственными без выделения расходов на управление.

Доходы и расходы от сдачи имущества в аренду признаются Обществом доходами и расходами от прочих видов деятельности.

Доходы и расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы Общества списываются полностью в отчетном периоде без распределения по видам деятельности.

13. Изменения в учетной политике Общества

В 2009 году в учетную политику Общества вносились изменения в части учета доходов и расходов от сдачи имущества в аренду.

III. Раскрытие существенных показателей

1.

1.1 Нематериальные активы:

В составе нематериальных активов отражены:

- Корпоративная Система Управления Инвестиционными Проектами ЦИУС;
- Веб-сайт "ЦИУС ЕЭС";
- Фирменный стиль предприятия.

№ п/п		Строка баланса	Фактическое наличие			По данным бухгалтерского учета		
			Восстанов. стоимость, руб.	Износ, руб.	Остаточная стоимость, руб.	Восстанов. стоимость, руб.	Износ, руб.	Остаточная стоимость, руб.
1.	Нематериальные активы	110	12.367.659,39	2.358.574,85	10.009.084,54	12.367.659,39	2.358.574,85	10.009.084,54

1.2. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Наименование показателя	Строка баланса	Восстанов. стоимость, руб.	Износ, руб.	Остаточная стоимость, руб.
Основные средства	120	126 083 991,26	74 196 094,75	51 887 896,51

2. Незавершенное строительство

В состав вложений во внеоборотные активы (строка 130 Ф №1 баланса) входят расходы на приобретение основных средств (1 978 622 рубля 32 копейки), нематериальных активов (188 794 рубля 58 копейки).

Основные средства и нематериальные активы не введенные в эксплуатацию на конец отчетного периода числятся в следующих основных подразделениях Общества:

Филиал	НЗС и основные средства не введенные в эксплуатацию на 31.12.2009 г., руб.
Исполнительный аппарат	188 794,58
ЦИУС Центра	1 978 622,32
Итого	2 167 416,90

3. Материально-производственные запасы

На 31.12.2009 величина материально-производственных запасов составляет 2 209 294 рублей 59 копейки.

4. Расходы будущих периодов

В составе краткосрочных расходов будущих периодов на конец отчетного года числятся расходы (68 114 000 рублей 61 копейки):

- по программному обеспечению на сумму 44 796 780 рублей 86 копеек;
- по договорам страхования на сумму 9 956 430 рубля 68 копеек;
- по отпускам будущих периодов на сумму 1 926 629 рублей 39 копеек;
- по лицензиям на сумму 1 363 рубля 99 копеек;
- прочие на сумму 11 432 795 рубля 69 копеек.

Срок погашения расходов на страхование определяется договором страхования и обычно не превышает одного года. Срок списания расходов на программное обеспечение не превышает пяти лет.

5. Налоги

Сумма налога на добавленную стоимость не возмещенного из бюджета на конец 2009г. составила 414 806 рублей 55 копеек:

- по не введенным в эксплуатацию нематериальным активам – 26 517 рублей 60 копеек;
- по не введенным в эксплуатацию основным средствам – 356 152 рублей 03 копеек;
- по не введенному в эксплуатацию программному обеспечению – 24 776 рублей 79 копеек;
- по не оплаченным командировочным расходам – 7 360 рублей 13 копеек.

По данным налогового учета, сформированного в соответствии с требованиями главы 25 «Налог на прибыль организаций» Налогового кодекса Российской Федерации, налогооблагаемая прибыль за 2009 год составила 193 386 656 рублей 71 копейка.

Прибыль до налогообложения для целей финансовой (бухгалтерской) отчетности увязывается с условным доходом по налогу на прибыль следующим образом:

Наименование показателя	Формула расчета	Сумма
Условный расход (доход)	Стр. 140 Формы № 2 x 20%	27 644 197,94
Постоянные налоговые обязательства	Постоянные разницы между расходами в бухгалтерском и налоговом учете x 20%	12 468 462,22
Постоянные налоговые активы	Постоянные разницы x 20%	-
Отложенные налоговые активы	Вычитаемые временные разницы x 20%	80 302,25
Отложенные налоговые обязательства	Налогооблагаемая временная разница x 20%	1 355 026,57
Текущий налог на прибыль	УР (УД)+ПНО-ПНА+ОНА-ОНО	38 677 331,34

--	--	--

Различие между учетной стоимостью активов и обязательств для целей финансовой (бухгалтерской) отчетности, с одной стороны, и для целей налогообложения по налогу на прибыль, с другой приводит к возникновению временных разниц. Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль определяются по ставке 20%, которая будет действовать на момент реализации актива или погашения задолженности.

В бухгалтерском балансе по строке 515 «Отложенные налоговые обязательства» отражена сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового обязательства и отложенного налогового актива.

Показатель	2009 руб.
Отложенный налоговый актив	(18 872,59)
Отложенное налоговое обязательство	1 954 629,11
Итого по стр. 515 Ф.1	1 935 756,52

7. Дебиторская задолженность (краткосрочная)

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет на 31.12.2009г. 682 841 500 рублей 16 копеек и в балансе показана за вычетом резерва по сомнительным долгам (268 256 рублей 10 копеек).

№ п/п	Наименование	№ стр. Баланса	Сумма по балансу, руб.
			Всего
1.	Дебиторская задолженность	230	0,00
2.	Дебиторская задолженность	240	682 573 244,06
	в т.ч.		
3.	Покупатели и заказчики	241	563 004 032,40
4.	Авансы выданные		44 510 078,56
5.	Прочие дебиторы		75 059 133,10
	Итого:		682 573 244,06

По результатам проведенной инвентаризации выявлена сомнительная я дебиторская задолженность в сумме 268 256 рублей 10 копеек.

Покупатели и заказчики:	563 272 288,50
ОАО "ФСК ЕЭС" (договор на выполнение функций заказчика-застройщика)	559 004 032,40
ООО «Элемаш Энерго» (проведение тех.надзора и тех.сопровожд.)	4 000 000,00
ООО "Гиперцентр СПб" (осуществление технадзора за переносом ВЛ)	268 256,10
Поставщики и подрядчики:	44 510 078,56
ООО "Стрелецкая Слобода"" (аренда помещений)	27 928 345,00
ООО "ЭнергоДата"	4 513 000,00
ООО "Деловой Дом на Архиерейской" (аренда помещений)	2 151 165,00
ООО "Меркатор"	1 553 992,24
ООО "Инвест Информ Проект"	950 200,50
Прочие дебиторы:	75 059 133,10
Переплата по налогам в федеральный бюджет	15 736 676,00
- налог на доходы физических лиц	94 782,00
- налог на прибыль в федеральный бюджет	15 637 894,00
Переплата по налогам в бюджеты субъектов РФ	57 766 198,00
Переплата в государственные и внебюджетные фонды	821 222,14
Другие дебиторы	735 036,96

8. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет на 31.12.2009г. 96 691 558 рубля 85 копеек.

№ п/п	Наименование	№ строки баланса	Всего
1.	Долгосрочные обязательства	520	0,00
2.	Кредиторская задолженность	620	96 691 558,85
	в том числе:		
3.	Поставщики и подрядчики	621	19 035 017,76
4.	Задолженность по оплате труда	624	44 417 295,37
5.	Задолженность по социальному страхованию	623	5 520 886,61
6.	Задолженность по налогам и сборам	624	25 721 760,86
7.	Прочие кредиторы	628	1 996 598,25
	Итого:		96 691 558,85

Поставщики и подрядчики:	96 691 558, 85
ООО "Стандарт Пром" (услуги по ведению учета)	6 093 041,30
ООО "Инвест Информ Проект"	2 402 644,40
ООО «ИнтерАвто»	2 203 824,64
ЗАО "АйТи Энерджи ТехническаяПоддержка"	623 866,00
Задолженность по оплате труда:	44 417 295,37
Задолженность внебюджетным фондам:	5 520 886,61
Задолженность перед бюджетом:	25 721 760,86
Из них:	
Налог на доходы физических лиц	9 024 216,00
Налог на добавленную стоимость	16 365 522,86
Налог на прибыль	20 168,00
Налог на имущество	311 854,00
Прочие кредиторы	1 996 598,25
ОАО "АльфаСтрахование"	
Санкт-Петербургский Филиал	303 620,46
ОАО "Севзапэлектросетьстрой"	200 521,00

9. Нематериальные активы, полученные в пользование

В составе нематериальных активов, полученных в пользование (права на использование получено в соответствии с договором) числится программное обеспечение в составе:

Наименование	Сумма (руб.)
EMC Documentum	30 658 100,00
ПО АСУД	15 045 703,39
Программное обеспечение Microsoft Office	6 323 003,61
Программный комплекс Гранд-СМЕТА	929 909,32
Програмное обеспечение Kaspersky	630 354,66
ПО Project	570 293,37
ПО Стройформ:Строительный надзор	551 000,00
ПО Visio Pro	488 706,88
Программное обеспечение Kerio WinRoute Firewall	264 461,86

Acrobat Standart	220 463,66
ПО Win Vista Bsnss	183 000,64
Права на программу для ЭВМ Photoshop	166 432,59
Программное обеспечение Acrobat WIN RET RU	125 744,05
Прочее ПО	1 469 776,00
Итого:	57 626 950,03

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы по обычным видам деятельности за 12 месяцев 2009 г. составляют 1 707 629 180 рублей 00 копеек, в т.ч.:

- выручка от выполнения функций заказчика-застройщика в сумме 1 707 629 180 рублей 00 копеек;

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 12 месяцев 2009 г. составляет 981 804 701 рубль 38 копеек, в т.ч.:

- от выполнения функций заказчика-застройщика – 981 804 701 рубль 38 копеек;

Управленческие расходы за 12 месяцев 2009 г. составляют расходы исполнительного аппарата Общества 634 513 045 рублей 29 копеек.

11. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 12 месяцев 2009г. составляют:

Тип дохода	Сумма, рублей
Проценты, полученные по банковскому счету (депозитным вкладам)	77 384 780,41
Доходы в виде сумм восстановленных резервов (сомнительная задолженность)	4 000 000,00
Доходы от сдачи имущества в аренду	435 381,39
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	98 607,73
Доходы в виде санкций за нарушение договорных обязательств	14 834,45

Возврат банком на расчетный счет излишне списанной комиссии за обслуживание счета	14 365,16
Доходы от реализации ТМЦ	5 292,19
Прочие доходы	2 028,86
Итого	81 955 290,19

Прочие расходы за 12 месяцев 2009г. составляют:

Тип расхода	Сумма (рублей)
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	4 268 256,10
Выплаты социального характера	3 000 408,03
Расходы на спортивные мероприятия	2 979 755,31
Услуги банков	2 760 882,85
Единовременные пособия к выходу на пенсию	2 730 128,41
Расходы на корпоративные мероприятия	2 659 760,00
Единовременные выплаты к юбилейным датам	1 448 365,26
Невозмещаемый НДС	1 163 971,17
Расходы по оплате квартир для работников	1 005 907,01
Налог на имущество	983 399,00
Расходы на оплату путевок	762 190,00
Убытки прошлых периодов не прин. в НУ	347 288,57
Материальная помощь	293 895,66
НДС по безвозмездно переданному имуществу	234 078,51
Остаточная стоимость списываемых ОС	17 698,25
Прочие	10 389 749,69
Итого	35 045 733,82

По строке 760 формы № 5 расходы, отраженные по строке 020 и 040 формы № 2 расшифрованы по элементам затрат.

12. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный

год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

В течение года увеличение уставного капитала не производилось.

Показатель	2009 г.
Базовая прибыль за отчетный год, руб.	98 386 442,54
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	833 000 000
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,12

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг, не имеет договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, следовательно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

13. Связанные лица

Общество входит в состав группы взаимосвязанных организаций по производству и продаже электрической и тепловой энергии в Российской Федерации (далее - Группа). Головной организацией Группы является ОАО «ФСК ЕЭС». Список предприятий, входящих в состав Группы, размещен на сайте ОАО «ФСК ЕЭС»: www.fsk-ees.ru. Состав членов Совета директоров Общества раскрывается в разделе 1 настоящей Пояснительной записки.

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008) к годовой отчетности ОАО "ЦИУС ЕЭС":

1.1.:

№ п/п	Связанные стороны	Характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008)	Операции со связанными сторонами	Объем операции в натуральных показателях	Стоимостная оценка результатов операции (руб.)	дебиторская задолженность на 31.12.2009г.	кредиторская задолженность на 31.12.2009г.	форма расчета по операции	условия и срок осуществления (завершения) расчета по операции
1.	ОАО «ФСК ЕЭС»	Учредитель	продажа услуг (выполнение функций заказчика-застройщика)	–	2 000 513 000,00	557 514 600,00	–	безналичная	последующая оплата
			продажа услуг (выполнение агентских услуг по Богучанской ГЭС)	–	14 489 432,40	1 489 432,40	–	безналичная	последующая оплата
			Расчеты в рамках агентского договора с ОАО «ФСК ЕЭС»	–	99 209 533 314,33	230 773,33	–	безналичная	последующая оплата
			субаренда помещений и аренда движимого имущества	1 договор	36 878 267,56	–	405 469,28	безналичная	последующая оплата
2.	Открытое акционерное общество «Главная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети»	Контролируемые материнской компанией (группа ОАО «ФСК ЕЭС»)	Расчеты в рамках агентского договора с ОАО «ФСК ЕЭС»	–	75 263 301,39	–	–	безналичная	–
3.	ОАО «МУС Энергетики» (Открытое акционерное общество «Московский узел связи энергетики»)	Контролируемые материнской компанией (группа ОАО «ФСК ЕЭС»)	Услуги связи	–	4 258 056,27	–	195 565,35	безналичная	последующая оплата

4.	Открытое акционерное общество «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	Контролируемые материнской компанией (группа ОАО «ФСК ЕЭС»)	Расчеты в рамках агентского договора с ОАО «ФСК ЕЭС»	–	175 492 664,27	–	–	безналичная	–
			Тех. поддержка системы	–	1 536 975,00	–	152 625,00	безналичная	последующая оплата
5.	Открытое акционерное общество «Дальэнергосетьпроект»	Контролируемые материнской компанией (группа ОАО «ФСК ЕЭС»)	Расчеты в рамках агентского договора с ОАО «ФСК ЕЭС»	–	242 141 837,54	–	–	безналичная	–
6.	Открытое акционерное общество «Читатехэнерго»	Контролируемые материнской компанией (группа ОАО «ФСК ЕЭС»)	Расчеты в рамках агентского договора с ОАО «ФСК ЕЭС»	–	23 403 926,08	–	–	безналичная	–

1.2.:**Выплаты основному управленческому персоналу организации:**

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

- Генеральный директор;
- Заместители генерального директора;
- Директор по экономике и финансам;
- Заместитель Генерального директора - Главный инженер;
- Директор по корпоративным сервисам;
- Директора филиалов;
- Члены совета директоров.

В 2009 году вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось. В доход членов совета директоров, подлежащий включению в налоговую базу при исчислении НДФЛ, отнесены страховые взносы по Договору страхования ответственности должностных лиц.

(руб.)

	Оплата труда			Прочее		Налоги			
	Период	Вид начисления		Сумма	Страховая премия	Компенсация при увольнении	ЕСН		НДФЛ
		отпуск (сумма с НДФЛ)	оплата труда (сумма с НДФЛ)						
Итого:	2009	3 804 457,69	41 067 144,62	44 871 602,31	4 420 000	7 402 704,41	2 199 171	7 391 296	

14. Условные факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

У Общества отсутствуют валютные и кредитные риски. В результате того, что Общество осуществляет свою деятельность внутри группы связанных лиц, возникновение каких-либо рисков сведено к минимуму. Возможен риск невыполнения инвестиционной программы (риска ликвидности) из-за ухудшения экономического состояния инвестора и подрядчиков Общества.

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

15. События после отчетной даты

Пересчет стоимости отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением ставки налога на прибыль. В связи со снижением с 2009 года ставки налога на прибыль организаций с 24 до 20 процентов Обществом произведен по состоянию на 1 января 2009 года пересчет стоимости отложенных налоговых активов и обязательств с отнесением образовавшихся при пересчете сумм уменьшения стоимости указанных активов и обязательств на нераспределенную прибыль (убыток). В результате этого по состоянию на 1 января 2009 года сумма отложенных налоговых активов уменьшилась на 19 834 рубля 96 копеек, отложенных налоговых обязательств уменьшилась на 119 920 рублей 50 копеек и по строке 470 баланса отражена нераспределенная прибыль прошлых лет в сумме 100 085 рублей 54 копейки. Исчисленные таким образом последствия изменения ставки налога на прибыль отражены во вступительной бухгалтерской отчетности Общества за 2009 год.

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена

Общим собранием акционеров Общества. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2010 год.

Дивиденды за 2008 год были начислены в 2009 году в соответствии с решением Общего собрания акционеров Общества в сумме 95 557 595 рублей 00 копеек.

На дату принятия Общим собранием акционеров решения о распределении прибыли за 2009 год будет произведено отчисление утвержденной суммы из чистой прибыли Общества в резервный фонд.

По решению Общего собрания акционеров Общества о распределении прибыли за 2008 год в 2009 году произведено отчисление суммы из чистой прибыли в резервный фонд в размере 5 028 620 рублей 19 копеек.

16. Расчет оценки стоимости чистых активов

Расчет оценки стоимости чистых активов ОАО "ЦИУС ЕЭС" на 31.12.2009г.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода (тыс. руб.)
I. Активы			
1. Нематериальные активы	110	107	10 009
2. Основные средства	120	40 013	51 888
3. Незавершенное строительство	130	6 922	2 167
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹	140	-	-
6. Прочие внеоборотные активы ²	150	-	-
7. Запасы	210	32 811	70 323
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1 243	415
9. Дебиторская задолженность ³	240	221 821	682 573
10. Денежные средства	260	6 092 707	217 767
11. Прочие оборотные активы	270	-	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету			
(сумма данных пунктов 1—11)		6 395 624	1 035 142
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	515	501	1 936
15. Краткосрочные обязательства по	610		-

займам и кредитам		-	
16. Кредиторская задолженность	620	5 461 437	96 691
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	660	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13—19)		5 461 938	1 133 769
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)		933 686	-98 627

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Зам. Генерального директора
по экономике и финансам

Е.М. Мартянова

Главный бухгалтер

Е.Ю. Филиппов

10 марта 2010 года

RSM Top-Audit

АКГ "РСМ Топ-Аудит"

119017, г. Москва, ул. Большая Ордынка, д. 54, стр. 2

Тел./факс: 7 (495) 363 2848, 981 4121

www.top-audit.ru E-mail: mail@top-audit.ru

10.03.2010г. № 201-334

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2009 год

Акционерам Открытого акционерного Общества
«Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы»

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ Топ-Аудит".

Юридический адрес: 119017, Москва, ул. Большая Ордынка, д. 54, стр.2.

Почтовый адрес: 119017, Москва, ул. Большая Ордынка, д. 54, стр.2.

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21

ИНН 7722020834

Свидетельство о государственной регистрации от 02 апреля 1992 года № 360.640, выдано Московской регистрационной палатой.

Лицензия № 0002233 от 14 декабря 2007 г. выданная Управлением ФСБ России по г. Москве и Московской области сроком до 14 декабря 2012 г.

ООО «РСМ Топ-Аудит» является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческое Партнерство «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ» (свидетельство о членстве № 984-ю, ОРНЗ 10305006873), местонахождение: 107045, Москва, Колокольников пер., д.2.

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы» (сокращенное наименование ОАО «ЦИУС ЕЭС»);

Место нахождения: Россия, 117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, д.5А.

Основной государственный регистрационный номер 1087746041151

Дата государственной регистрации – 14.01.2008

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности организации ОАО «ЦИУС ЕЭС» за период с 1 января по 31 декабря 2009 года.

Бухгалтерская отчетность организации ОАО «ЦИУС ЕЭС» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган ОАО «ЦИУС ЕЭС».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (утв. Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696);
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности САО НП «Российская коллегия аудиторов»;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «РСМ Топ-Аудит».
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки бухгалтерской отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность ОАО «ЦИУС ЕЭС» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 года и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Директор по аудиту

Квалификационный аттестат аудитора № 010638
выдан в соответствии с решением ЦАЛТАК Минфина
России от 28 марта 2002 года на неограниченный
срок.

Член саморегулируемой организации
Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия
Аудиторов», ОРНЗ в Реестре аудиторов и
аудиторских организаций – 29605011647

Н.А.Данцер



Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № К 017072
выдан в соответствии с решением ЦАЛТАК Минфина
РФ 28 мая 1998 года на неограниченный срок.

Член саморегулируемой организации
Некоммерческое партнерство «Институт
Профессиональных Аудиторов», ОРНЗ в Реестре
аудиторов и аудиторских организаций - 29802001151

О.Р.Коловертнова