



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

22.02.2018

~ РСМ - 1392

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру Акционерного общества «Центр Технического Заказчика» (АО «ЦТЗ»)

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности АО «ЦТЗ» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров Общества несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и 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 Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров Общества, 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.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. № 24 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000263 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11 декабря 2012г. № 49 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706002911



Н.А. Данцер

М.А. Кадич

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Центр Технического Заказчика» (сокращенное наименование АО «ЦТЗ»).

Место нахождения: 105094, г. Москва, Семеновская набережная, дом № 2/1, строение 1, этаж 1, пом. III, ком. 25;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700051653.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «PCM RUS».

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «PCM RUS» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОПНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

105094, город Москва, набережная Семеновская, дом № 2/1, строение 1 эт1 помIII ком 25

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
05030394		
7701025510		
72.19.9		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
ч.1 т.2	Основные средства	1150	2 139	1 936	1 947
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
ч.1 т.3	Финансовые вложения	1170	99	99	99
ч.2.р.3.п.13	Отложенные налоговые активы	1180	4 803	1 207	614
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 041	3 242	2 660
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
ч.1 т.4	Запасы	1210	4 073	36 630	37 941
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	149	20
ч.1 т.5.1	Дебиторская задолженность	1230	214 319	283 296	81 935
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ч.2 р.4 п.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	236 710	24 276	18 507
ч.2 р.4 п.1	Прочие оборотные активы	1260	281	1 194	130
	Итого по разделу II	1200	455 388	345 545	138 533
	БАЛАНС	1600	462 429	348 787	141 192

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ч.2. п.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
ч.2. п.1	Резервный капитал	1360	5	5	5
ч.2.п.5.п.1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	63 369	50 683	31 909
	Итого по разделу III	1300	63 474	50 788	32 014
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
ч.2.п.3 п.13	Отложенные налоговые обязательства	1420	298	70	211
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	298	70	211
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
ч.1.т.5.3	Кредиторская задолженность	1520	376 670	291 738	105 906
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
ч.1.т.5.7	Оценочные обязательства	1540	21 987	6 191	3 060
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	398 657	297 929	108 966
	БАЛАНС	1700	462 429	348 787	141 192

Руководитель

(подпись)

Юрьев Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2017
		05030394		
		7701025510		
		72.19.9		
		12267	16	
		384		

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИИН
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
ч.2.р.4.п.2	Выручка	2110	641 415	609 497
ч.1.т.6	Себестоимость продаж	2120	(589 177)	(582 034)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	52 238	27 463
	Коммерческие расходы	2210	-	-
ч.2.р.4.п.2	Управленческие расходы	2220	(15 960)	(15 693)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36 278	11 770
ч.2.р.4.п.2	Доходы от участия в других организациях	2310	7 130	14 770
ч.2.р.4.п.2	Проценты к получению	2320	1 096	668
ч.2.р.4.п.2	Проценты к уплате	2330	(73)	(474)
ч.2.р.4.п.2	Прочие доходы	2340	10 934	2 974
ч.2.р.4.п.2	Прочие расходы	2350	(25 560)	(3 110)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29 805	26 598
ч.2.р.3.п.13	Текущий налог на прибыль	2410	(8 685)	(3 454)
ч.2.р.3.п.13	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	644	2 545
ч.2.р.3.п.13	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(228)	140
ч.2.р.3.п.13	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 596	594
	Прочее	2460	-	(274)
ч.2.р.5 п.1	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 488	23 604

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	-	-
ч.2.р.5 п.1	Совокупный финансовый результат периода	2500	24 488	23 604
	СПРАВОЧНО			
ч.2.р.5 п.1	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Юрьев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
05030394		
7701025510		
72.19.9		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

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 2015 г.	3100	100	-	-	5	31 909	32 014
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	23 605	23 605
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 605	23 605
переценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

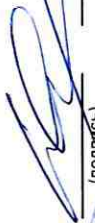
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(4 832)	(4 832)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4 832)	(4 832)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	100	-	-	5	50 683	50 788
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	24 488	24 488
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	24 488	24 488
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(11 802)	(11 802)
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(11 802)	(11 802)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	100	-	-	5	63 369	63 474

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	63 474	50 788	32 014


 Руководитель (подпись) _____
 Юрьев Александр
 Владимирович
 (расшифровка подписи)



15 февраля 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
Организационно-правовая форма / форма собственности

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
05030394		
7701025510		
72.19.9		
12267	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	772 411	492 616
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	723 935	465 848
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	48 476	26 768
Платежи - всего	4120	(547 306)	(496 851)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(254 460)	(270 016)
в связи с оплатой труда работников	4122	(232 329)	(177 568)
процентов по долговым обязательствам	4123	(73)	(474)
налога на прибыль организаций	4124	(2 856)	(4 544)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(57 588)	(44 249)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	225 105	(4 235)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 275	15 750
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	84
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 130	15 666
проценты по депозитным договорам, на остаток по счету	4215	1 145	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 144)	(914)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(497)	(914)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(8 647)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(869)	14 836

11

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	38 866	43 595
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	38 866	43 595
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	-	-
Платежи - всего	4320	(50 668)	(48 427)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(11 802)	(4 832)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(38 866)	(43 595)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11 802)	(4 832)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	212 434	5 769
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24 276	18 507
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	236 710	24 276
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Юрьев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.



Акционерное общество "Центр технического заказчика"
 Пояснения к бухгалтерскому балансу
 и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) за 2017 г.
 (часть 1)

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

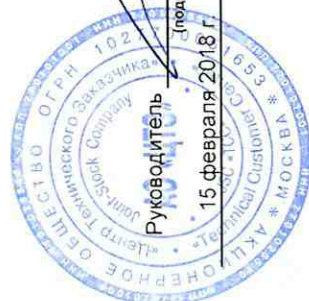
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	



Юрьев Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	5 492	(3 556)	998	-	-	(795)	-	-	6 490	(4 351)
	5210	за 2016 г.	4 578	(2 631)	914	-	-	(925)	-	-	5 492	(3 556)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	686	(5)	308	-	-	(138)	-	-	994	(144)
	5211	за 2016 г.	-	-	686	-	-	(5)	-	-	686	(5)
Офисное оборудование	5202	за 2017 г.	1 763	(1 416)	690	-	-	(345)	-	-	2 453	(1 761)
	5212	за 2016 г.	1 535	(808)	228	-	-	(608)	-	-	1 763	(1 416)
Транспортные средства	5203	за 2017 г.	3 043	(2 135)	-	-	-	(311)	-	-	3 043	(2 446)
	5213	за 2016 г.	3 043	(1 824)	-	-	-	(311)	-	-	3 043	(2 135)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

18

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. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	-	998	-	(998)	-
	5250	за 2016 г.	-	914	-	(914)	-
в том числе:							
	Теодолит оптический RGK TO-15 (зав.№41970)	5241	за 2017 г.	-	49	-	49
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Теодолит оптический RGK TO-15 (зав.№41883)	5242	за 2017 г.	-	49	-	49	-
	5252	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Теодолит оптический RGK TO-15 (зав.№41834)	5243	за 2017 г.	-	49	-	49	-
	5253	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Теодолит оптический RGK TO-15 (зав.№41842)	5244	за 2017 г.	-	49	-	49	-
	5254	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Плоттер HP DesignJet T1300PS 44 ePrinter (S/N SN77PRH059)	5245	за 2017 г.	-	390	-	390	-
	5255	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Пенетрометр грунтоный ПСИ-МГ4	5246	за 2017 г.	-	63	-	63	-
	5256	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Измеритель прочности бетона ИПС-МГ 4.01 (с поверкой)	5247	за 2017 г.	-	48	-	48	-
	5257	за 2016 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera FS-6525MFP A3 сер№V1C79585088	5248	за 2017 г.	-	52	-	52	-
	5258	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus N752VX 17.3_ПИР	5249	за 2017 г.	-	65	-	65	-
	5259	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus PRO N552VW 15.6_ПИР		за 2017 г.	-	66	-	66	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
МФУ KYOCERA-FS-6525 MFS A3_26		за 2017 г.	-	52	-	52	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus PRO N562VW 15.6_СК		за 2017 г.	-	66	-	66	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Серверная станция SuperMicro_ОП Казань		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Плазменная панель_ОП Казань		за 2017 г.	-	83	-	83	-
		за 2016 г.	-	62	-	62	-
Цветной копиринтер Kyocera		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	83	-	83	-
Электронный теодолит EFT-51T		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	56	-	56	-
Электронный теодолит EFT-51T		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	56	-	56	-

Приемник EFT-M1 GNSS	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	255	-
Приемник EFT-M1 GNSS	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	255	-
Контроллер EFT H2	за 2017 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	65	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	477	477	477
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	-	-	-
	5287	-	-	-



**Юрьев Александр
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

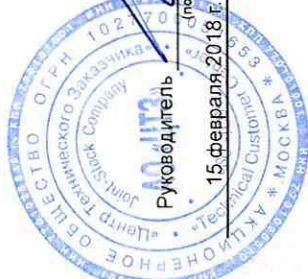
3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	На конец периода	
											первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
	5311	за 2016 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
в том числе: ООО "Юрэнергоконсалт"	5302	за 2017 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
	5312	за 2016 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	8 647	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ООО "АтласЭнерго" (приобретение права требования Долга)	5306	за 2017 г.	-	-	8 647	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	99	-	8 647	-	-	-	-	-	99	-
	5310	за 2016 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	99	-

21

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Юрьев Александр

 Владимирович

 (расшифровка подписи)

 15 февраля 2018 г.

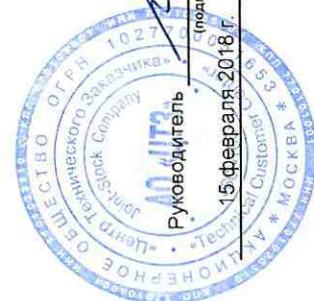
dl

4. Запасы
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	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	36 630	-	566 597	(599 155)	-	-	X	4 073	-
	5420	за 2016 г.	37 941	-	595 933	(597 243)	-	-	X	36 630	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	1 095	-	6 808	(5 387)	-	-	355	2 516	-
Готовая продукция	5421	за 2016 г.	187	-	5 832	(4 925)	-	-	564	1 095	-
	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	128 716	(128 716)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	35 536	-	431 073	(465 052)	-	-	-	1 557	-
	5425	за 2016 г.	37 753	-	590 101	(592 318)	-	-	-	35 536	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -




 Руководитель
 Юрьев Александр Владимирович
 (расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода															
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам												
																Изменения за период											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																											
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017 г.	283 888	(592)	915 582	443	(984 411)	(231)	(360)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																											
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2017 г.	83 367	(1 431)	837 468	1 689	(637 266)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2017 г.	246 990	-	760 823	-	(851 204)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016 г.	77 628	-	748 654	-	(582 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2017 г.	18 162	-	66 010	-	(66 563)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2016 г.	1 291	-	69 949	-	(53 078)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2017 г.	18 736	(592)	88 749	443	(66 644)	(231)	(360)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016 г.	4 448	(1 431)	15 365	1 689	(1 396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	283 888	(592)	915 582	443	(984 411)	(231)	(360)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2016 г.	83 367	(1 431)	837 468	1 689	(637 266)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	Код	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	учтенная по условиям договора балансовая стоимость	учтенная по условиям договора балансовая стоимость
Всего	5540	-	592	592	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	592	592	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долговой в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	291 738	1 025 716	73	(940 857)	73	(940 857)	-	-	-	376 670	
в том числе:	5580	за 2016 г.	105 907	767 663	474	(582 306)	474	(582 306)	-	-	-	291 738	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	181 591	380 980	-	(318 035)	-	(318 035)	-	-	-	243 384	
авансы полученные	5581	за 2016 г.	27 509	460 036	-	(305 954)	-	(305 954)	-	-	-	181 591	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2017 г.	55 878	75 400	-	(68 977)	-	(68 977)	-	-	-	62 300	
кредиты	5582	за 2016 г.	49 927	45 069	-	(39 118)	-	(39 118)	-	-	-	55 878	
займы	5563	за 2017 г.	36 730	192 408	-	(184 572)	-	(184 572)	-	-	-	44 094	
прочая	5583	за 2016 г.	28 320	38 866	-	(177 819)	-	(177 819)	-	-	-	36 730	
	5564	за 2017 г.	-	43 595	-	(38 939)	-	(38 939)	-	-	-	-	
	5584	за 2016 г.	-	474	-	(44 069)	-	(44 069)	-	-	-	-	
	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5566	за 2017 г.	17 539	338 062	-	(329 862)	-	(329 862)	-	-	-	26 893	
	5586	за 2016 г.	151	32 734	-	(15 346)	-	(15 346)	-	-	-	17 539	
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2017 г.	291 738	1 025 716	73	(940 857)	73	(940 857)	-	-	-	376 670	
	5570	за 2016 г.	105 907	767 663	474	(582 306)	474	(582 306)	-	-	-	291 738	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-


 Юрьев Александр
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
 15 февраля 2018 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	133 999	4 896
Расходы на оплату труда	5620	172 411	130 799
Отчисления на социальные нужды	5630	45 859	34 289
Амортизация	5640	795	925
Прочие затраты	5650	236 113	411 125
Итого по элементам	5660	589 177	582 034
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	589 177	582 034



Руководитель

(подпись)

15 февраля 2018 г.

Юрьев Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 191	33 760	(17 963)	-	21 987
в том числе:						
Резерв по квартальной премии сотрудникам Общества	5701	-	10 843	-	-	10 843
Резерв на премию ГД	5702	1 100	1 650	(1 100)	-	1 650
Резерв на отпуски	5703	5 091	21 267	(16 863)	-	9 495

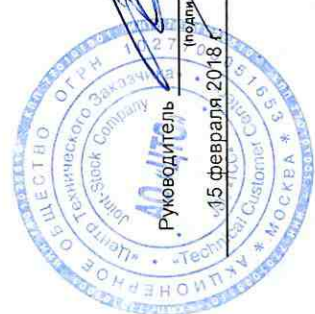


Юрьев Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
15 февраля 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	58 349	51 956	12 129
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Юров Александр

 Владимирович

 (расшифровка подписи)

 15 февраля 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2017 г.	5910	-	-	-	-
за 2016 г.	5920	-	-	-	-
за 2017 г.	5911	-	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Юрьев Александр

 Владимирович

 (расшифровка подписи)

 15 февраля 2018 г.

АО «ЦЕНТР ТЕХНИЧЕСКОГО ЗАКАЗЧИКА»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2017 год

(часть 2)

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Акционерное общество «Центр Технического Заказчика» (далее АО «ЦТЗ», Общество) было создано в 1993 году, путем регистрации Акционерного общества «НИИЭЭ» (распоряжение комитета по управлению имуществом г. Москвы №805-р от 29.09.1993), позже реорганизованного в ОАО «НИИЦ МРСК» (выписка из протокола Правления ОАО «Холдинг МРСК» от 04.03.2010 № 8пр/2) в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом Российской Федерации от 26.12.1995г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации. Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер: 27 октября 1993г., регистрационный номер №027.787, ОГРН 1027700051653. ОАО «НИИЦ МРСК» в соответствии с протоколом заседания Правления ПАО «Россети» № 564 от 19.01.2017 было переименовано с 10.02.2017 в АО «ЦТЗ».

Сокращенное наименование Общества:

на русском языке – АО «ЦТЗ»;

на английском языке - JSC «TCC».

Единственным акционером Общества является публичное акционерное общество «Российские сети» (ПАО «Россети»), которому принадлежит 100% акций Общества.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 105094, город Москва, набережная Семеновская, дом № 2/1, строение 1 эт1 помIII ком 25.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 121596, Москва г, Горбунова ул, дом № 12, корпус 2.

ИНН/КПП 7701025510/ 770101001, свидетельство о постановке на учет в ИФНС России №1 по г. Москве выдано от 23.07.2002 серия 77 № 012141879.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Разработка программ энергоснабжения, повышения энергетической эффективности и энергетического развития регионов России;
- Разработка научно-технической документации, стандартов, материалов технических аудитов компаний электросетевого комплекса;
- Разработка требований, стандартов и регламентов для компаний распределительного электросетевого комплекса;
- Организация выполнения и строительного контроля строительного-монтажных, пуско-наладочных и ремонтных работ на распределительных электросетевых объектах;

- Проектирование, инженерные изыскания и строительство зданий и сооружений;
- Аттестация оборудования, изделий и материалов для объектов электроэнергетики;
- Оценка системной надежности и разработка программы повышения надежности систем электроснабжения;
- Закупочная деятельность;

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2017 составила 159 чел. (на 31.12.2016 г. – 64 чел.).

В состав дочерних обществ АО «ЦТЗ» входит ООО «Юрэнергоконсалт» (ИНН/КПП 2632097463/ 263201001), доля Общества составляет 99% уставного капитала.

В структуре Общества имеется филиал: Ростовский филиал ОАО «Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний», расположенный по адресу: Российская Федерация, 344116, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Литвинова, д.4, офис 4.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей 00 копеек, Обществом размещены обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 0,5 руб. в количестве 200 000 штук.

Органами управления Общества являются:

- **Общее собрание акционеров (единственный акционер – ПАО «Россети»);**
- **Совет директоров (до 30.06.2018 - Протокол заседания правления № 620пр/7 от 28.06.2017; до 30.06.2017 - Протокол заседания правления №491пр/2 от 29.06.2016):**

	ФИО	Дата избрания 2016г.	Дата избрания 2017 г.
1	Бычко Михаил Александрович	30.06.2016	30.06.2017
2	Кобелян Ашот Михайлович	30.06.2016	30.06.2017
3	Петров Сергей Александрович	30.06.2016	30.06.2017
4	Сергеев Сергей Владимирович	30.06.2016	30.06.2017
5	Сурилов Руслан Анатольевич		30.06.2017
6	Смирнов Антон Викторович	30.06.2016	
7	Цырендашиев Саян Бальжинмаевич	30.06.2016	30.06.2017
8	Юрьев Александр Владимирович	30.06.2016	30.06.2017

- **Единоличный исполнительный орган Общества:**

№ п.п.	Должность	ФИО	Дата начала полномочий	Дата окончания полномочий	Основание для назначения, прекращения полномочий
1	Генеральный директор	Юрьев Александр Владимирович	24.10.2016	23.10.2019	Протокол № 4 от 21.10.16 заседания совета директоров

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

Состав членов ревизионной комиссии (Протокол заседания правления № 620пр/7 от 28.06.2017):

- 1 **Ким Светлана Анатольевна** - Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- 2 **Кабизьскина Елена Александровна** - Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- 3 **Кириллов Артем Николаевич** - Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- 4 **Мальшев Сергей Владимирович** - Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- 5 **Ерандина Елена Станиславовна** - Главный эксперт Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».

Вознаграждение членам совета директоров, ревизионной комиссии за 2017 год начислено и выплачено в сумме 1 147 тыс. руб., задолженность по состоянию на 31.12.2017 отсутствует.

Генеральному директору и высшим менеджерам, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации, за 2017 год начислено вознаграждение в сумме 14 453 тыс. руб., выплачено в сумме 14 023 тыс. руб., задолженность по состоянию на 31.12.2017 составляет 430 тыс. руб. (заработная плата за декабрь 2017).

Бухгалтерская отчетность за 2017 год сформирована Обществом в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В соответствии с ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав и содержание настоящих пояснений определены организацией самостоятельно, исходя из взаимосвязанных положений п.п. 24-27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», норм других Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ) в части раскрытия информации, а также подп. «б» п. 4 Приказа Минфина РФ от 02.07.10 № 66н.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности – тыс. руб.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2017г. не допускалось.

II. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для Общества являются:

1. Единственный акционер Общества - ПАО «Россети»;
2. Члены совета директоров АО «ЦТЗ» (см. раздел Основные сведения об организации);
3. Генеральный директор (см. раздел Основные сведения об организации);
4. Лица, входящие в группу лиц ПАО «РОССЕТИ» (полный перечень лиц, входящих в группу лиц ПАО «РОССЕТИ» приведен на странице <http://www.rosseti.ru/investors/stockholders/list/?year=2017> сети Интернет).

Информация о бенефициарных владельцах:

В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 29.07.2017) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

На основании вышеизложенного следует констатировать, что у АО «ЦТЗ» бенефициарные владельцы отсутствуют, дополнительная информация размещена на сайте: <http://www.rosseti.ru/investors/capital/>.

Информация по выручке (выполнены работы, оказаны услуги) для связанных сторон за период 2016-2017 представлена в таблице 1.

Таблица 1. Выручка по связанным сторонам за 2016-2017 гг., в тыс. руб.

№	Наименование компании	Выручка от продаж (без НДС)	
		2017	2016
1	ПАО «Россети»	4 442	2 531
2	ПАО «МРСК Волги»	1 877	6 279
3	ПАО «Томская распределительная компания»	421	202
4	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	11 538	719
5	АО Энергосервис Юга	6 589	587
6	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	2 431	719
7	ПАО «МОЭСК»	21 768	302
8	ПАО «Ленэнерго»	81 747	454 459
9	АО НТЦ ФСК ЕЭС	45	790
10	АО «Тюменьэнерго»	271 165	39
11	ОАО «МРСК Урала»	6 824	1 787
12	ФИЦ ПАО	580	296
13	АО «Янтарьэнерго»	122 964	22 402
14	ПАО «МРСК Сибири»	5 487	1 224
15	ПАО «МРСК Центра»	3 817	-

16	АО "Санкт-Петербургские электрические сети"	10 188	-
17	ПАО «Кубаньэнерго»	1 790	-
18	ПАО «МРСК Северо-Запада»	3 251	-
19	АО Янтарьэнергосервис	82	-
Всего:		557 006	492 336

Информация о хозяйственных операциях по приобретению товаров, работ, услуг и прочего имущества от связанных сторон представлена в таблице 2.

Таблица 2. Расходы по связанным сторонам
за 2016-2017 гг., в тыс.руб.

№	Наименование компании	Приобретение работ, услуг, товаров (без НДС)	
		2017	2016
1	ПАО «МОЭСК»	23	
2	ФИЦ ПАО	7 240	17 980
3	Завод РЭТО АО	75	435
4	АО "Энергосервис Северо-Запада"		2 054
5	АО «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	77	
Всего:		7 415	17 980

Установление цен по вышеуказанным сделкам производилось на договорной основе с учетом рыночных цен, действующих на момент заключения договора в определенном регионе по каждому виду операций.

Движение денежных средств между Обществом и связанными сторонами представлено в таблице 3.

Таблица 3. Денежные потоки Общества со связанными сторонами
за 2016-2017гг., в тыс. руб.

№	Наименование показателя	2017	2016
1	Текущая (операционная деятельность)	697 292	399 016
2	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	694 915	432 742
3	Прочие поступления	25 640	
4	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	-22 349	-33 726
5	Прочие выплаты	-914	
6	Инвестиционная деятельность	7 130	14 770
7	Поступления дивидендов	7 130	14 770
8	Финансовая деятельность	-11 802	-4 832
9	Выплата дивидендов	-11 802	-4 832

Дебиторская и кредиторская задолженность по связанным сторонам по состоянию на 31.12.2017 и 31.12.2016 представлена в таблице 4.

Таблица 4. ДЗ и КЗ по связанным сторонам на 31.12.16, 31.12.17 гг., в тыс.руб.

№	Наименование компании	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
		2017	2016	2017	2016
1	ПАО «МРСК Волги»	1 048	678		
2	ПАО «Томская распределительная компания»	17			
3	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	1 471			
4	АО Энергосервис Юга		269		2794
5	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	2 868	847		
6	ПАО «МОЭСК»	25 553			
7	ПАО «Ленэнерго»	26 910	220 672		
8	АО «Тюменьэнерго»	53 953	2 531	33 128	
9	ОАО «МРСК Урала»	534	1 057		
10	ФИЦ ПАО	10 186	19 365	139	268
11	АО «Янтарьэнерго»	4 793			
12	ПАО «МРСК Сибири»	2 386	723	11 951	12 940
13	ПАО «МРСК Центра»	419			
14	ПАО «Кубаньэнерго»	75			
15	ПАО «МРСК Северо-Запада»	1 304			1 808
16	АО "НТЦ ФСК"			41	94
17	Завод РЭТО АО				266
18	АО «Дальэнергосетьпроект»			35	
Всего:		131 517	246 142	45 294	18 170

Сомнительная задолженность по расчетам со связанными сторонами отсутствует на 31.12.2017, резерв по сомнительным долгам не формировался ввиду отсутствия оснований.

III. Положение из учетной политики

1. Основа составления

Учетная политика Общества составлена в соответствии с положениями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика сформирована без отступлений от допущений, предусмотренных ПБУ 1/2008.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в т.ч. в соответствии с ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» бухгалтерская отчетность Общества.

2. Основные средства

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом накопленной суммы амортизации за весь период эксплуатации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию, амортизация по такому имуществу не начисляется.

Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

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 обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Финансовые вложения

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений при выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование у организации права на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающих из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями;
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью.

В составе финансовых вложений учитываются инвестиции в дочерние, зависимые и другие организации, долговые ценные бумаги (облигации), векселя, предоставленные займы и прочее.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Долгосрочные финансовые вложения Общества на конец отчетного периода составляют 99 тыс. руб. - это доля в уставном капитале ООО «Юрэнергоконсалт». Движение финансовых вложений Общества за 2017 год состоит в приобретении права требования долга в размере 9 608 тыс. руб с организации ООО «Импульспроект» по договору цессии, заключенному между АО «ЦТЗ» и ООО «Атлас-Энерго» (см - пояснения к бухгалтерскому балансу). Приобретенное право требования долга приобретено и оплачено Обществом в сумме 8 647тыс.руб, и в последующем было зачтено по соглашению

о зачете встречных требований между АО «ЦТЗ» и ООО «ИмпульсПроект», доход от хозяйственной операции составил 961 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, т.к. имеется высокая уверенность в получении ООО «Юрэнергоконсалт» прибыли по итогам работы за 2018 год.

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), включая затраты по их доставке до места использования, если они не включены в цену МПЗ, установленную договором.

Оценка материально-производственных запасов и расчет фактической себестоимости, отпущенных в производство МПЗ определяется по средней себестоимости.

6. Незавершенное производство

В соответствии с Учетной политикой Общества, выполненные работы (услуги) учитываются на счете 20 «Основное производство».

Понесенные расходы, отраженные в учете как незавершенное производство на 31.12.2017, будут включены в себестоимость после сдачи работ (услуг) Заказчику в 2018 году. По итогам сумма незавершенного производства по видам деятельности по состоянию на 31.12.2017 составила 1 557 тыс. руб. (таблица 5).

Таблица 5. Состав НЗП по видам деятельности на 31.12.2017
в тыс. руб.

№	Номенклатурная группа	Сумма НЗП
1	Проектные работы	363
2	Строительный контроль	483
3	Технический анализ проектов	711
Всего:		1 557

7. Затраты на программное обеспечение

Затраты на программное обеспечение и другие затраты, понесенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, учитываются на счете 76.01.9, 97 и подлежат списанию на счета учета затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете.

Расходы на участие в тендерах до объявления результата, командировочные расходы (до заключения договора с заказчиком) учитываются на счете 97 «Расходы будущих

периодов». Если тендер выигран, то расходы, отраженные на счете 97 «Расходы будущих периодов», списываются в дебет счета 20 «Основное производство»; в случае проигрыша - в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы подрядчика, связанные с будущим заключением договоров на строительство, которые могут быть отдельно выделены, могут относиться к данному договору и до его заключения учитываться как расходы будущих периодов только при наличии уверенности в том, что такие договоры будут заключены. После подписания договора с Заказчиком расходы будущих периодов учитываются Обществом как прямые расходы на счете 20 «Основное производство».

8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков в бухгалтерском учете отражается в разрезе контрагентов и договоров. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из договорных цен между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок.

Сомнительная задолженность по расчетам с контрагентами по состоянию на 31.12.2017г. отсутствует. В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности по расчетам с контрагентами Обществом не производилось. Безнадежная дебиторская задолженность в сумме 231 тыс. руб. была списана за счет резерва по сомнительным долгам, начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам за 2017 год составили 443 тыс. руб. и 83 тыс. руб. соответственно (см. пояснения к бухгалтерскому балансу).

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных, бездокументарных именных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в уставе Общества.

В соответствии с учредительными документами в Обществе создается Резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного фонда соответствует установленному размеру, в отчетном периоде в резервный фонд отчисления не производились.

10. Резервы предстоящих расходов

В отчетном периоде Общество в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и Учетной политикой сформировало резервы на оплату отпусков сотрудникам, резервы на выплату годовой премии генерального директора (см - пояснения к бухгалтерскому балансу).

11. Признание доходов и расходов

В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Доходы и расходы организации в зависимости от их характера и направлений деятельности организации подразделяются на:

- аттестацию оборудования;
- закупочную деятельность;

- проектные работы;
- разработку рабочей документации;
- строительный контроль;
- СМР, ПНР, Оборудование;
- технический анализ проектов.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

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

Расходы по заключенным договорам признаются организацией расходами по обычным видам деятельности в соответствии с гл. II ПБУ 10/99, если работы начаты и закончены в течение одного года согласно условиям заключенных договоров.

Субподрядные расходы, относящиеся к выполненным по договору с заказчиком работам, учитываются как прямые затраты на производство на счете 20 «Основное производство».

Общество формирует полную производственную себестоимость. Вспомогательные, общепроизводственные и общехозяйственные расходы являются прямыми и ежемесячно распределяются на счет 20 «Основное производство», базой распределения является ФОТ сотрудников основных производственных подразделений за отчетный период. Общество применяет метод «директ-костинг» и списывает косвенные расходы в дебет счета 90 «Продажи».

Прочими доходами признаются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций, от продажи основных средств, товарно-материальных ценностей, ценных бумаг и иных активов, а также, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, безвозмездное получение активов, прибыль прошлых лет, суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, курсовые и суммовые разницы и др. доходы.

12. Изменения в учетной политике

В отчетном году изменения в учетную политику по сравнению с 2016 годом были внесены приказом №01-01-289/1 от 22.12.2017 в части определения порядка создания (отражения) оценочных обязательств (резервов).

13. Налоги

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость (НДС) общество признает выручку от продажи по отгрузке продукции, товаров, работ, услуг. За отчетный год сумма начисленного НДС к уплате в бюджет составила 130 694 тыс. руб. (2016г. -

125 093 тыс. руб.).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 8 685 руб. (2016 - 3 454 тыс. руб.).

Размер постоянных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль по данным регистров налогового учета (текущего налога на прибыль) составил 644 тыс. руб. (2016г. – 2 545 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны со следующими различиями в бухгалтерском и налоговом учетах: полученные дивиденды от ДЗО, выплаченные вознаграждения членам совета директоров, членам ревизионной комиссии, материальная помощь сотрудникам, расходы (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде и другие не принимаемые расходы в целях налогообложения прибыли.

Общая сумма отложенных налоговых обязательств, повлиявших в отчетном году на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль по данным налогового учета составила 228 тыс. руб. (2016 г. – 140 тыс. руб.), связанные с различием отражения оценочных обязательств, амортизации ОС др. в бухгалтерском и налоговом учете.

Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших в отчетном году на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль по данным налогового учета составила 3 596 тыс. руб. (2016г. – 594 тыс. руб.), связанные с различием отражения оценочных обязательств (резервов), затрат в незавершенном производстве, амортизации ОС др. в бухгалтерском и налоговом учете.

14. Изменения вступительных остатков и оборотов в показателях отчетности за 2016 год.

В Обществе было принято решение о реклассификации задолженности по расходам будущих периодов в части затрат по страхованию из строки 1260 «Прочие оборотные активы» в строку 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по отчетный период 2017 года. В целях обеспечения сопоставимости показателей бухгалтерского баланса осуществлены корректировки вступительных остатков вышеуказанных строк бухгалтерского баланса на сумму задолженности страховых организаций перед Обществом по состоянию на 31.12.2016г в размере 61 тыс. руб. (таблица 6).

Таблица 6. Изменение вступительных остатков за 2016г.,
в тыс. руб.

№	Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	на 31.12.2016г.	
			после внесения изменений	до внесения изменений
1	Дебиторская задолженность	1230	283 296	283 235
2	Прочие оборотные активы	1260	1 194	1 255

IV. Анализ показателей финансовой отчетности

1. Анализ показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2017 и 31.12.2016

- 1.1. Строка 1150 «Основные средства» изменение (увеличение) сальдо составляет 203 тыс. руб. за счет начисления амортизации и ввода в эксплуатацию новых объектов основных средств.
- 1.2. Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» изменение (увеличение) составляет 3 596 тыс. руб. за счет признания оценочных резервов по отпускам сотрудникам, премирования сотрудников и премирования генерального директора.
- 1.3. Строка 1210 «Запасы» изменение (уменьшение) сальдо составляет 32 558 тыс. руб., произошло за счет списания накопленной суммы расходов в незавершенном производстве на себестоимость производственной деятельности.
- 1.4. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» изменение (уменьшение) сальдо составляет 68 977 тыс. руб., произошло за счет увеличения оборачиваемости дебиторской задолженности (см. пояснения к бухгалтерскому балансу).
- 1.5. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» изменение (увеличение) сальдо составляет 212 435 тыс.руб., связано с ростом динамики погашения текущей задолженности Заказчиками перед Обществом;
- 1.6. Строка 1260 «Прочие оборотные активы» изменение (уменьшение) сальдо 913 тыс. руб., образовалось в результате списания расходов будущих периодов (ПО, банковские гарантии по проигранным конкурсам, расходы (убытки) по незаключенным договорам и прочие расходы).

2. Анализ показателей Отчета о финансовых результатах на 31.12.2017 и 31.12.2016

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей (таблица.7).

Таблица 7. Выручка по видам деятельности за 2015-2017гг.,
в тыс. руб.

Выручка от продаж	2017	2016	2015
1	2	3	4
Аттестация оборудования	10 382	26 653	25 717
Закупочная деятельность (комплектация)	23 775	7 123	0
Проектные работы	106 606	416 053	99 666
СМР, ПНР, Оборудование	199 468	-	-
Строительный контроль	294 303	152 595	26 699

Технический анализ проектов	6 881	7 072	6 103
ВСЕГО:	641 415	609 497	158 184

В 2017 году произошло увеличение выручки на 31 918 тыс. руб., что связано с увеличением объема выполненных работ по направлению «Строительный контроль» и развитием нового направления деятельности «СМР, ПНР, Оборудование».

Структура себестоимости за 2017-2016 гг. представлена в таблице 8.

Таблица 8. Структура себестоимости, в тыс. руб.

№	Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
1	Материальные затраты	133 999	4 896
2	Расходы на оплату труда	172 411	103 799
3	Отчисления на социальные нужды (страховые взносы)	45 859	34 289
4	Амортизация	795	925
5	Прочие затраты	236 113	411 125
Всего себестоимость		589 177	582 034

Управленческие расходы Общества по состоянию на 31.12.2017 составили 15 960 тыс. руб. (2016 – 15 693 тыс. руб.), изменение (увеличение) составило 267 тыс. руб. Расшифровка Управленческих расходов представлена в таблице 9.

Таблица 9. Расшифровка управленческих расходов по состоянию на 31.12.2017, в тыс. руб.

№	Наименование статьи расходов	Сумма
1	Амортизация ОС	632
2	Аудиторские услуги	56
3	Заработная плата, начисленная работникам по тарифным ставкам и окладам	1 499
4	Интернет	167
5	Канцелярские расходы	237
6	Коммунальные услуги и расходы на эксплуатацию зданий	35
7	Мебель	41
8	Мобильная связь	63
9	Нотариальные услуги	14
10	Оплата труда (вознаграждение) работников	1 461
11	Оргтехника, ПК, сервера, сетевое оборудование	278
12	Представительские расходы	212
13	Премии и вознаграждения, носящие систематический характер	1 500
14	Прочие информационные услуги	1
15	Прочие расходы по командировкам	9
16	Расходные материалы для оргтехники	108
17	Расходы на аренду зданий, помещений и сооружений, кроме объектов электросетевого хозяйства	7 117
18	Расходы на аренду прочего имущества	5
19	Расходы на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств (ОСАГО)	22
20	Расходы на охрану труда	4
21	Расходы на проезд	107
22	Расходы на проживание	40
23	Расходы на прочие виды страхования гражданской ответственности	9

24	Расходы на рекламу	85
25	Расходы на содержание автотранспорта	318
26	Средства связи	70
27	Стационарная связь	163
28	Страховые взносы	997
29	Суточные по командировкам	21
30	Техническое обслуживание, сопровождение и поддержка информационных систем	620
31	Топливо для транспортных средств и прочего непроизводственного оборудования	68
Всего:		15 960

Расшифровка прочих доходов (расходов), процентов к получению (уплате), дивидендов за 2016-2017 гг. представлена в таблице 10.

Таблица 10. Состав прочих доходов (расходов), процентов к получению (уплате), дивидендов за 2016-2017 гг., в тыс. руб.

№	Наименование доходов/расходов	за 2017 г.		за 2016 г.	
		Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
1	Вознаграждение членам ревизионной комиссии/совету директоров	0	1 148	0	698
2	Дивиденды	7 130	0	14 770	0
3	Доходы (расходы) от реализации (зачета) права требования (финансового права)	9 461	8 647	2 400	538
4	Доходы (расходы) по претензиям и судебным решениям	76	0	99	15
5	Мат.помощь сотрудникам	0	421	0	207
6	Налоги и сборы, в т.ч. невозмещаемые	0	169	0	82
7	Начисление (восстановление) оценочных резервов	443	83	840	45
8	Проценты по депозитам и вкладам, в т.ч. МНО	1 096	73	668	474
9	Резерв по квартальному премированию сотрудников Общества		10 843		
10	Прочие доходы (расходы)	954	3 964	8	2 626
11	Расходы на оценку рыночной стоимости	0	286	0	393
ВСЕГО:		19 160	25 633	18 785	5 078

V. Раскрытие важных обстоятельств

1. Раскрытие информации о прибыли, приходящейся на одну акцию Общества.

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного периода (строка 2400 ОФР).

Таблица 11. Базовая прибыль за 2016-2017,
в тыс. руб.

Наименование	2017	2016
Базовая прибыль	24 488	23 604
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	200	200
Базовая прибыль на акцию	0,12244	0,11802

2. Совместная деятельность

Общество не осуществляет и не ведет совместную деятельность.

3. События после отчетной даты

В 2018 году не происходило событий, требующих раскрытия в отчетности Общества за 2017 год.

Дивиденды

Величина дивидендов будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2018 году.

4. Государственная помощь, субсидии, финансирование

Общество не получало государственную помощь, субсидии и целевое финансирование.

5. Чрезвычайные обстоятельства

События, которые могли бы привести к чрезвычайным обстоятельствам в Обществе отсутствовали в 2017 году.

6. Управление рисками

В Обществе осуществляется управление рисками, связанными с осуществлением деятельности. Управление рисками соответствует объему и характеру совершаемых операций. Проводится комплекс мероприятий по снижению возможных неблагоприятных последствий для Общества.

Существенных рисков не выявлено.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Handwritten signature of A.V. Yuryev)
(Handwritten signature of M.G. Nagornyy)

А.В. Юрьев

М.Г. Нагорных