



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

*27.02.2017
~ РСС - 1299*

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2016 год**

Акционеру АО «ЦТЗ»

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Центр Технического Заказчика»

(сокращенное наименование **АО «ЦТЗ»**).

Место нахождения: 105062, Россия, г. Москва, ул. Чаплыгина, д.6;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700051653.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

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 «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «ЦТЗ», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2016 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство АО «ЦТЗ» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ЦТЗ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

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

«Акционерное общество «Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний» (АО «НИИЦ МРСК»), ИНН 7701025510, ОГРН 1027700051653 было переименовано в Акционерное общество «Центр Технического Заказчика» (АО «ЦТЗ»), о чем 10 февраля 2017 года внесена запись о регистрации изменений в ЕГРЮЛ № 6177746282499».

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.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Руководитель аудиторской проверки

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706002911



Н.А. Данцер

М.А. Кадич

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 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)

121596, Москва г, Горбунова ул, дом № 12, корпус 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
05030394		
7701025510		
73.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 936	1 947	2 912
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	99	99	99
	Отложенные налоговые активы	1180	1 207	614	3 508
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 242	2 660	6 519
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	36 630	37 941	3 903
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	149	20	92
	Дебиторская задолженность	1230	283 235	81 935	43 703
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 276	18 507	18 104
	Прочие оборотные активы	1260	1 255	130	19 289
	Итого по разделу II	1200	345 545	138 533	85 091
	БАЛАНС	1600	348 787	141 192	91 610

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	50 683	31 909	22 930
	Итого по разделу III	1300	50 788	32 014	23 035
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	70	211	4 512
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	70	211	4 512
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	291 738	105 906	61 959
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 191	3 060	2 104
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	297 929	108 966	64 063
	БАЛАНС	1700	348 787	141 192	91 610



Руководитель

(подпись)

Юрьев Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

17 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Акционерное общество "Центр технического заказчика" Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
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

Коды		
0710002		
31	12	2016
05030394		
7701025510		
73.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	609 497	158 185
	Себестоимость продаж	2120	(582 034)	(139 287)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 463	18 898
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(15 693)	(3 586)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11 770	15 312
	Доходы от участия в других организациях	2310	14 770	6 037
	Проценты к получению	2320	668	1 256
	Проценты к уплате	2330	(474)	-
	Прочие доходы	2340	2 974	620
	Прочие расходы	2350	(3 110)	(12 429)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 598	10 796
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 454)	(2 539)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 545)	855
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	140	4 264
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	594	(3 031)
	Прочее	2460	(274)	173
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 604	9 663

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	23 604	9 663
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Юрьев Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2016
05030394	
7701025510	
73.10	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / 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 2014 г.	3100	100	-	-	5	22 930	23 035
За 2015 г.	3210	-	-	-	-	9 664	9 664
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 664	9 664
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(684)	(684)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	(684)	(684)
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3240	X	X	X	-	-	X
	3200	100	-	-	5	31 909	32 014
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23 604	23 604
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	23 604	23 604
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 831)	(4 831)
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	(4 831)	(4 831)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	100	-	-	5	50 683	50 788

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	50 788	32 014	23 035



Юрьев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____

17 февраля 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Центр технического заказчика"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 936	1 947	2 912
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	99	99	99
Отложенные налоговые активы	1180	1 207	614	3 508
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	36 630	37 941	3 903
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	149	20	92
Дебиторская задолженность*	1230	283 235	81 935	43 703
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 276	18 507	18 104
Прочие оборотные активы	1260	1 255	130	19 289
ИТОГО активы	-	348 787	141 192	91 610
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	70	211	4 512
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	291 738	105 906	61 959
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 191	3 060	2 104
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	297 999	109 177	68 575
Стоимость чистых активов	-	50 788	32 014	23 035

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

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 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	2016
05030394		
7701025510		
73.10		
12267		16
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	492 616	141 680
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	465 848	131 764
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	26 768	9 916
Платежи - всего	4120	(496 851)	(146 538)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(270 016)	(20 100)
в связи с оплатой труда работников	4122	(177 568)	(93 941)
процентов по долговым обязательствам	4123	(474)	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 544)	(1 703)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(44 249)	(30 794)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 235)	(4 858)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	15 750	6 037
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	15 666	6 037
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(914)	(92)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(914)	(92)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	14 836	5 945

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	43 595	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	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	(48 427)	(684)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4 832)	(684)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(43 595)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 832)	(684)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 769	403
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 507	18 104
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	24 276	18 507
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Юрьев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

17 февраля 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода										
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка										
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация									
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 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	спилено затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	4 578	(2 631)	914	-	-	(925)	-	-	-	5 492	(3 556)	
	5210	за 2015 г.	4 486	(1 574)	92	-	-	(1 057)	-	-	-	4 578	(2 631)	
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2016 г.	1 535	(808)	228	-	-	(608)	-	-	-	1 763	(1 416)	
	5211	за 2015 г.	1 443	(311)	92	-	-	(497)	-	-	-	1 535	(808)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2016 г.	-	-	686	-	-	(5)	-	-	-	686	(5)	
	5212	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	5203	за 2016 г.	3 043	(1 824)	-	-	-	(311)	-	-	-	3 043	(2 135)	
	5213	за 2015 г.	3 043	(1 263)	-	-	-	(560)	-	-	-	3 043	(1 824)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	-	914	-	(914)	-
	5250	за 2015 г.	-	92	-	(92)	-
в том числе:							
Серверная станция SuperMicro_ОП Казань	5241	за 2016 г.	-	83	-	83	-
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Плазменная панель_ОП Казань	5242	за 2016 г.	-	62	-	62	-
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Цветной копиринтер Кюсега	5243	за 2016 г.	-	83	-	83	-
	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Электронный теодолит EFT-51T	5244	за 2016 г.	-	56	-	56	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Электронный теодолит EFT-51T	5245	за 2016 г.	-	56	-	56	-
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Приемник EFT-M1 GNSS	5246	за 2016 г.	-	255	-	255	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Приемник EFT-M1 GNSS	5247	за 2016 г.	-	255	-	255	-
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Контроллер EFT H2	5248	за 2016 г.	-	65	-	65	-
	5258	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Память SuperMicro 8Gb	5249	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2015 г.	-	11	-	11	-
Оперативная память DDR-III 8 GB		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	18	-	18	-
жесткий диск HDD 2ТБ 3,5		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	18	-	18	-
МФУ FS-6525MFP		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	45	-	45	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	47
в том числе:			
Серверная станция SuperMicro	5261	-	47
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
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	-	-	-

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 коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	99	-	-	-	-	-	-	99	-
	5311	за 2015 г.	99	-	-	-	-	-	-	99	-
в том числе: Юрэнергоконсалт ООО	5302	за 2016 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	99	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	99	-	-	-	-	-	-	99	-
	5310	за 2015 г.	99	-	-	-	-	-	-	99	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

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 2016 г.	37 941	-	595 933	(597 243)	-	X	36 630	-	-	
	5420	за 2015 г.	208	-	340 637	(302 905)	-	X	37 941	-	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	187	-	5 832	(4 925)	-	-	564	-	-	
	5421	за 2015 г.	208	-	1 793	1 814	-	-	228	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	37 753	-	590 101	(592 318)	-	-	-	35 536	-	
	5425	за 2015 г.	-	-	180 625	(142 872)	-	-	-	37 753	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

22

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

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	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	3 500	-	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	3 500	-	-	-	-	-	-	-	-	3 500	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	83 367	(1 431)	833 968	1 689	(637 266)	-	-	-	-	-	-	280 327	(592)
	5530	за 2015 г.	43 702	(1 431)	87 637	1 257	(49 230)	-	-	-	-	-	-	81 935	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	77 628	-	748 654	-	(582 792)	-	-	-	-	-	-	243 490	-
	5531	за 2015 г.	41 056	-	73 148	-	(36 576)	-	-	-	-	-	-	77 628	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	1 291	-	69 949	-	(53 078)	-	-	-	-	-	-	18 162	-
	5532	за 2015 г.	1 773	-	932	-	(1 415)	-	-	-	-	-	-	1 291	-
Прочая	5513	за 2016 г.	4 448	(1 431)	15 365	1 689	(1 396)	-	-	-	-	-	-	18 675	(592)
	5533	за 2015 г.	873	(1 431)	13 557	1 257	(11 299)	-	-	-	-	-	-	3 017	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	83 367	(1 431)	837 468	1 689	(637 266)	-	-	-	-	-	-	283 827	(592)
	5520	за 2015 г.	43 702	(1 431)	87 637	1 257	(49 230)	-	-	-	-	-	-	81 935	-

24

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
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	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	105 907	767 663	474	(582 306)	-	-	-	291 738
	5580	за 2015 г.	61 959	193 815	159	(150 026)	-	-	-	105 907
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	27 509	460 036	-	(305 954)	-	-	-	181 591
	5581	за 2015 г.	1 447	49 357	-	(23 295)	-	-	-	27 509
авансы полученные	5562	за 2016 г.	49 927	45 089	-	(39 118)	-	-	-	55 878
	5582	за 2015 г.	44 260	58 493	-	(52 826)	-	-	-	49 927
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	28 320	186 229	-	(177 819)	-	-	-	36 730
	5583	за 2015 г.	12 557	89 944	159	(69 340)	-	-	-	28 320
кредиты	5564	за 2016 г.	-	43 595	474	(44 069)	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	151	32 734	-	(15 346)	-	-	-	17 539
	5586	за 2015 г.	3 695	1 021	-	(4 566)	-	-	-	151
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2016 г.	105 907	767 663	474	(582 306)	-	X	X	291 738
	5570	за 2015 г.	61 959	193 815	159	(150 026)	-	X	X	105 907

25

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	4 896	1 680
Расходы на оплату труда	5620	130 799	87 342
Отчисления на социальные нужды	5630	34 289	21 339
Амортизация	5640	925	1 057
Прочие затраты	5650	411 125	27 869
Итого по элементам	5660	582 034	139 287
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	582 034	139 287

24

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 060	12 156	(10 125)	-	6 191
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	3 060	12 156	(10 125)	-	5 091
Резерв на годовую премию генерального директора	5702	-	1 100	-	-	1 100

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	51 956	-	-
в том числе:				
Ленэнерго	5801	23 532	-	-
Прочие	5802	-	-	-
Россети	5803	14 000	-	-
Янтарьэнерго	5804	3 585	-	-
Прочие	5805	52 687	-	-
Тюменьэнерго	5806	5 571	-	-
Выданные - всего	5810	51 956	12 129	1 725
в том числе:				
Банковская гарантия Банк ВТБ24	5811	13 916	5 521	-
Банковская гарантия Банк Сбербанк	5812	-	4 916	-
Банковская гарантия Банк Совкомбанк	5813	41 805	1 691	-
Банковская гарантия Банк Открытие	5814	-	-	1 725
Банковская гарантия Банк Росэнергобанк	5815	10 151	-	-
	5816	-	-	-
	5817	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
		Получено	На начало года	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 2016 г.	5910	-	-	-	-
за 2015 г.	5920	-	-	-	-
за 2016 г.	5911	-	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	4 896	1 680
Расходы на оплату труда	5620	130 799	87 342
Отчисления на социальные нужды	5630	34 289	21 339
Амортизация	5640	925	1 057
Прочие затраты	5650	411 125	27 869
Итого по элементам	5660	582 034	139 287
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	582 034	139 287

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «НИИЦ МРСК» (АО «ЦТЗ»)
за 2016 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний» (АО «НИИЦ МРСК») переименовано в Акционерное общество «Центр Технического Заказчика» (АО «ЦТЗ»), о чем 10 февраля 2017 года внесена запись о регистрации изменений в ЕГРЮЛ № 6177746282499.

Акционерное общество «Центр технического заказчика» (АО «ЦТЗ») (далее «Общество») в соответствии с Уставом осуществляет следующие виды деятельности.

- Разработка программ энергосбережения, повышения энергетической эффективности и энергетического развития регионов России;
- Разработка научно-технической документации, стандартов, материалов технических аудитов компаний распределительного электросетевого комплекса;
- Разработка требований, стандартов и регламентов для компаний распределительного электросетевого комплекса;
- Организация выполнения и строительного контроля строительно-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;
- Внешнеэкономическая деятельность.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. составила **115** человек (31 декабря 2015 г. – **64** человека).

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 105062, г. Москва, ул. Чаплыгина, д.6.

Местонахождение и почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 121596, г. Москва, ул. Горбунова, д.12, корп. 2.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер: 27 октября 1993 г., регистрационный номер №027.787; ОГРН: 1027700051653.

Полное фирменное название филиала: Ростовский филиал ОАО «Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний».

Местонахождение и почтовый адрес филиала: Российская Федерация, 344116, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Литвинова, д.4, офис 4.

Состав Совета директоров Общества до 30.06.2016г.(Протокол заседания Правления №361пр/2 от 30.06.15г.):

Сергеев Сергей Владимирович – Председатель Совета директоров
Биндар Олег Леонидович
Бычко Михаил Александрович
Теребков Федор Алексеевич
Лихов Хасан Муштафаевич
Сухин Родион Викторович
Цырендашиев Саян Бальжинимаевич

Состав Ревизионной комиссии Общества:

Ким Светлана Анатольевна
Медведева Оксана Алексеевна
Кириллов Артем Николаевич
Малышев Сергей Владимирович
Луковкина Ирина Павловна

Состав Совета директоров Общества с 01.07.2016г. (Протокол заседания Правления №491пр/2 от 29.06.16г.):

Сергеев Сергей Владимирович – Председатель Совета директоров
Бычко Михаил Александрович
Кобелян Ашот Михайлович
Петров Сергей Александрович
Смирнов Антон Викторович
Юрьев Александр Владимирович
Цырендашиев Саян Бальжинимаевич

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Ким Светлана Анатольевна
Медведева Оксана Алексеевна
Кириллов Артем Николаевич
Ерандина Елена Станиславовна
Малышев Сергей Владимирович

Вознаграждения членам совета Директоров, ревизионной комиссии и генеральному директору в 2016г. начислялись и выплачивались в сумме 2924 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2016 не значится.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре:
зарегистрирован один акционер - ПАО «Россети».

Сведения об аффилированных лицах и связанных сторонах: предоставленная информация относительно связанных сторон раскрыта в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (приказ Минфина РФ №48н от 29.04.2008г.) и на сайте www.niic-mrsk.ru в соответствии с действующим законодательством.

Связанными сторонами Общества являются компании группы «Россети», ДЗО, члены совета Директоров, генеральный директор.

Информация о бенефициарных владельцах:

В соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы – это физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия юридического лица.

На основании вышеизложенного, можно утверждать, что бенефициарные владельцы (в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма») у АО «НИИЦ МРСК» отсутствуют. Информация о бенефициарных владельцах находится на сайте: <http://www.rosseti.ru/investors/capital/>

Выполнены работы (оказаны услуги) связанным сторонам:

Наименование компании	Выручка от продаж (в т.ч. НДС), тыс. руб.	
	2016г.	2015г.
ПАО «МРСК Сибири»	1444	21862
АО «Янтарьэнерго»	26434	0
ПАО «ФИЦ»	350	1800
ОАО «МРСК Урала»	2109	0
ОАО «Тюменьэнерго»	46197	0
ОАО «НТЦ ФСК»	932	2003
ПАО «Ленэнерго»	536261	0
ОАО «МОЭСК»	356	25028
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	848	0

ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	848	0
АО «Энергосервис Юга»	693	0
ПАО «Томская распределительная компания»	238	0
ПАО «МРСК Волги»	7409	0
ПАО «Россети»	2987	11143
Итого	627106	61836

Приобретение от связанных сторон услуг (работ), основных средств и других активов, получение имущества в аренду.

Наименование компании	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (в т.ч. НДС), тыс. руб.	
	2016г.	2015г.
ПАО «ФИЦ»	21216	0
АО «Завод по ремонту электротехн-го оборудования»	513	0
АО «Энергосервис Северо-Запада»	2424	0
Итого	24153	0

Установление цены по указанным выше сделкам производилось на договорной основе с учетом рыночных цен, действующих в момент заключения договора в конкретном регионе по каждому виду операций.

По состоянию на 31.12.2016г. задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами составила:

Наименование компании	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
	2016г.	2015г.	2016г.	2015г.
ПАО «МРСК Сибири»	723	1504	12940	14555
АО «Энергосервис Северо-Запада»	0	0	1808	0
ПАО «ФИЦ»	19365	1260	268	2103
ОАО «МРСК Урала»	1057	0	0	0
ОАО «Тюменьэнерго»	2531	0	0	0
ОАО «НТЦ ФСК»	0	0	94	1027

ПАО «Ленэнерго»	220672	2302	0	0
ОАО «МОЭСК»	0	10036	0	0
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	847	0	0	0
АО «Завод по ремонту электротехнического оборудования»	0	0	266	0
АО «Энергосервис Юга»	269	0	2794	0
ПАО «МРСК Волги»	678	0	0	0
ПАО «Россети»	0	211	0	0

Сомнительная задолженность по расчетам со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2016г. отсутствует.

Информация о денежных потоках Общества со связанными сторонами

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Денежные потоки от текущей деятельности		
Поступления от продажи товаров, работ и услуг	432742	38440
Прочие поступления	0	2302
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-33726	0
Денежные потоки от инвестиционной деятельности		
Поступления дивидендов	14770	6037
Денежные потоки от финансовой деятельности		
Платежи на уплату дивидендов по распределению прибыли в пользу собственников	-4832	-684

К группе иных должностных лиц, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации, Общество относит генерального директора.

Единоличный исполнительный орган:

- Юрьев Александр Владимирович с 24.10.15г. (И.О. генерального директора, (Протокол заседания Совета Директоров № 04 от 26.10.2015г.), с 24.10.2016 –

генеральный директор (Протокол заседания Совета Директоров № 4 от 21.10.2016).

II. Положение из учетной политики

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации (№34н от 29.07.1998г.).

2. Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

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

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации отражаются в составе материально-производственных запасов.

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 права у организации 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 пр.

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., доля в уставном капитале ООО «Юрэнергоконсалт».

Резерв по финансовым вложениям не создавался, т.к. есть уверенность в получении чистой прибыли по итогам 2016г. ООО «Юрэнергоконсалт».

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 31.12.2016, будут включены в себестоимость после сдачи работ (услуг) Заказчику в 2017 году.

По итогам сумма незавершенного производства составила по видам деятельности на 31.12.2016:

Наименование вида деятельности	Сумма, тыс. руб.	Пояснения
Закупочная деятельность	1 646	Закупки для потребностей ДЗО ПАО «Россети» ТМЦ путем проведения конкурсных процедур. Конкурсные процедуры завершатся в 2017г.
Технический анализ проектов	6 259	В 2016г. заключены четыре договора по определению сметного расчета объектов ПАО «Ленэнерго». Работы приняты Заказчиком по объектам, где проводились строительные работы. В 2017г. Заказчик примет работы по остальным объектам.
Проектные работы	17 166	Сроки выполнения работ зависят от проведения конкурсных процедур по определению подрядчика. СМР в 2016г. не выполнялись. Сроки окончания выполнения работ в 2017г.
Строительный контроль	10 465	Сроки выполнения работ зависят от выполнения СМР согласно плана графика инвестиционных программ, а также прохождения гос-экспертизы проектно-сметной документации.
Итого	35 536	

7. Расходы будущих периодов

Затраты по страхованию (КАСКО, ОСАГО, СРО), программное обеспечение, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим периодам, учитываются на счете 76.01.9 «Платежи

(взносы) по прочим видам страхования» и подлежат списанию на счета учета затрат равномерно в течение периода, к которому 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 31.12.2016г. отсутствует.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности по расчетам с контрагентами Обществом производилось в сумме 393 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам начислялись в 2016г. (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 году отчисления в резервный фонд 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 и формировало резервы на оплату отпусков, резервы по сомнительным долгам, резервы на годовую премию 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;
- технический анализ проектов.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

организация имеет право на получение этой выручки, вытекающие из договора или подтвержденные 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.

Руководителем организации издается приказ об установлении рентабельности:

- в целом по всем договорам, заключенным с заказчиком на аттестацию оборудования;

- по каждому договору, заключенному с заказчиком по строительному контролю, разработке рабочей и проектной документации, техническому анализу проектов и т.п.

Общество формирует полную производственную себестоимость. Вспомогательные, общепроизводственные и общехозяйственные расходы являются прямыми расходами и ежемесячно распределяются на счет 20. «Основное производство», базой распределения является ФОТ сотрудников производственных подразделений за отчетный период.

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

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 депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности, курсовые и суммовые разницы и др. доходы.

12. Изменения в учетной политике

В отчетном году в учетную политику Общества по сравнению с 2015 г. не вносились.

13. Изменения вступительных остатков и оборотов в показателях отчетности за 2015 год

В связи с тем, что в Обществе было принято решение о выделении управленческих расходов в отчете о финансовых результатах на 31.12.2016г., для сопоставимости показателей отчета о финансовых результатах выделены управленческие расходы на 31.12.2015г.

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2015г.	
		после внесения изменений	до внесения изменений
Себестоимость продаж	2120	139287	142873
Управленческие расходы	2220	3586	0
		142873	142873

14. Налоги

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость (НДС) Общество признает выручку от продажи по отгрузке продукции, товаров, услуг. За отчетный год сумма начисленного к уплате НДС по способу признания выручки для целей налогообложения составила 125 093 тыс. рублей (2015 г. – 44 701 тыс. рублей).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 3454 тыс. рублей (2015 г. – 2539 тыс. рублей).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 2545 тыс. рублей (2015 г. – 855 тыс. рублей). Указанные постоянные разницы связаны со следующими различиями в бухгалтерском и налоговом учетах:

- полученные дивиденды;
- вознаграждения членам совета директоров и ревизионной комиссий;
- материальная помощь сотрудникам;
- убытки (доходы) прошлых лет;
- другие, не принимаемые в целях налогообложения расходы.

Общая сумма отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 140 тыс. рублей (2015 г. – 4264 тыс. рублей). Отложенные налоговые обязательства связаны со следующими различиями в бухгалтерском и налоговом учетах:

- различия в бухгалтерском и налоговом учете отражения «не предъявленной к оплате начисленной выручки».
- различия в бухгалтерском и налоговом учете отражения оценочных обязательств (резервы на оплату отпусков);
- и др.

Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 594 тыс. рублей (2015 г. – 3031 тыс. рублей). Отложенные налоговые активы обусловлены следующими различиями в бухгалтерском учете и налогообложении:

- различия в бухгалтерском и налоговом учете принятых к учету расходов по «не предъявленной к оплате начисленной выручки»;
- различия в бухгалтерском и налоговом учете отражения оценочных обязательств (резервы на оплату отпусков);
- и др.

III. Анализ показателей финансовой отчетности

1. Анализ показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2016г. и 31.12.2015г.

1.1. Изменение сальдо по строке 1150 «Основные средства» на сумму 11 тыс. руб. произошло за счет начисления амортизации и ввод в эксплуатацию оборудования.

1.2. Увеличение сальдо по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» (ОНА) на сумму 593 тыс. руб. произошло за счет списания ОНА при признании в налоговом учете принятых к учету расходов по «не предъявленной к оплате начисленной выручки».

1.3. Уменьшение сальдо с учетом внесенных изменений во вступительное сальдо на 01.01.2015г. по строке 1210 «Запасы» на сумму 1311 тыс. руб. произошло за счет приобретения материально-производственных запасов, незавершенного производства по договорам подряда (см. пояснения к бухгалтерскому балансу).

1.4. Увеличение сальдо по строке 1230 «Дебиторская задолженность на сумму 201300 тыс. руб. произошло в связи с увеличением задолженности покупателей за выполненные работы (оказанные услуги) (см. пояснения к бухгалтерскому балансу).

1.5. Увеличение сальдо по строке 1260 «Прочие оборотные активы» на сумму 1125 тыс. руб. связано с отражением по данной строке расходов, связанных с предстоящими работами.

1.6. Уменьшение сальдо по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» (ОНО) на сумму 141 тыс. руб. произошло за счет списания ОНО при не признании в налоговом учете принятых к учету доходов по «не предъявленной к оплате начисленной выручки».

1.7. Увеличение сальдо по строке 1520 «Кредиторская задолженность» на сумму 185832 тыс. руб. произошло в связи с увеличением кредиторской задолженности (см. пояснения к бухгалтерскому балансу).

1.8. Увеличение сальдо по строке 1540 «Оценочные обязательства» на сумму 3131 тыс. руб. произошло в связи с увеличением резерва на оплату отпусков, резерва на годовую премию генерального директора (см. пояснения к бухгалтерскому балансу).

2. Анализ показателей Отчета о финансовых результатах на 31.12.2016г. и 31.12.2015г.

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

тыс.руб.

Наименование	2016 год	2015г.	Изменение
1	2	3	4
Выручка от продаж, в том числе:	609497	158184	451312
Аттестация оборудования	26653	25717	937
Закупочная деятельность	7123	0	7123
Проектные работы	416053	99666	316388
Строительный контроль	152595	26699	125896
Технический анализ проектов	7072	6103	968

В 2016 году произошло увеличение выручки от выполненных работ (оказанных услуг) в целом на 451312 тыс. руб., что в свою очередь вызвало увеличение себестоимости выполненных работ (оказанных услуг) на сумму 442 747тыс. руб., при этом валовая прибыль увеличилась на 8565 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы не несут существенных показателей в отчете о финансовых результатах.

3. Анализ показателей Отчета о движении денежных средств на 31.12.2016г.

3.1 В Отчете о движении денежных средств раскрыта информация о денежных потоках организации, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Отчет характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в организации в разрезе текущей и инвестиционной деятельности. В Отчете приводятся данные за отчетный год и за предыдущий год.

В строке 4111 «поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отражена величина денежных средств, полученных по текущим операциям от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги за минусом суммы НДС.

В строке 4121 «платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» денежные потоки отражены свернуто. Величина денежного потока, связанного с оплатой поставщикам и подрядчикам товаров, сырья, материалов, работ и услуг уменьшена на сумму НДС, содержащегося в произведенных платежах.

В строке 4119 «Прочие поступления» свернуто отражены суммы НДС в соответствии с пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011, в том числе:

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков – 83 868 тыс. руб.;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам – -48 434 тыс. руб.;
- оплачено при покупке основных средств - -139 тыс. руб.;
- перечисленные в бюджет (возвращенные из бюджета) - -25 221 тыс. руб.;

В строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражена величина денежных средств, перечисленных в качестве оплаты труда работникам организации, занятым в текущей деятельности, а также суммы НДС/ФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет.

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество учитывает постоянные и временные разницы.

Постоянные разницы, образующие постоянное налоговое обязательство, связаны с различием факта или оценки признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете только одного отчетного периода и не оказывают влияние на формирование налогооблагаемой прибыли других отчетных периодов.

Временные разницы определяются по доходам и расходам, формирующим бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую прибыль в другом отчетном периоде.

Временные разницы образуют отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство. Отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражают часть налога на прибыль, на которую уменьшается или увеличивается налог, подлежащий уплате в бюджет в следующих отчетных периодах.

IV. 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 год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

тыс.руб.

	2016г.	2015г.
Базовая прибыль за отчетный год	23 604	9 663
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс.акций	200 000	200 000

БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	0,11802	0,048315
--------------------------------	---------	----------

2. Совместная деятельность

Совместная деятельность Обществом не ведется.

3. События после отчетной даты

Дивиденды

Величина годовых дивидендов, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2017 году. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2017 г.

События после отчетной даты, которые влияют на хозяйственную деятельность такие как судебные процессы, реорганизация Общества и т.п. не имеют место.

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 2016г.

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



А.В. Юрьев

С.А. Матвейченко