

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного общества «Технопарк-Технология»

за 2016 год

Акционеру Акционерного общества «Технопарк-Технология»

### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

<b>Полное наименование</b>	Акционерное общество «Технопарк-Технология»
<b>Сокращенное наименование</b>	АО «Технопарк-Технология»
<b>Государственная регистрация</b>	Свидетельство о государственной регистрации серии 52 №004048546 от 10 ноября 2009 года, выданное МИФНС №3 по Нижегородской области; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1095254001248
<b>Место нахождения</b>	607328, Нижегородская обл., Дивеевский р-н, п. Сатис, ул. Парковая, д. 3
<b>Почтовый адрес</b>	607328, Нижегородская обл., Дивеевский р-н, п. Сатис, ул. Парковая, д. 3

### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

<b>Полное наименование</b>	Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»
<b>Сокращенное наименование</b>	ООО «Нексия Пачоли»
<b>Государственная регистрация</b>	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716
<b>Место нахождения</b>	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
<b>Почтовый адрес</b>	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
<b>Членство в саморегулируемой организации аудиторов</b>	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 28 октября 2016 года за основным регистрационным номером 11606052374

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Технопарк-Технологии», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. 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 годовой бухгалтерской (финансовой) 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 годовой бухгалтерской (финансовой) 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «Технопарк-Технология» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Заместитель генерального директора по аудиту  
ООО «Нексия Пачоли»  
(Квалификационный аттестат аудитора  
№ 02-000361, бессрочный;  
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских  
организаций СРО ААС за основным  
регистрационным номером 21606084134)

О.В. Данилова

«01» марта 2017 года

М.П.



**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Технопарк-Технология" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Аренда прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерные общества/ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Собственность государственных корпораций \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 607328, Нижегородская обл., Дивеевский р-н, пос. Сатис, ул. Парковая, д.3

Коды		
0710001		
31	12	2016
640540016		
5216017711		
71.34.9		
12200	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1., таб. N1-1	Нематериальные активы	1110	15	31	48
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
4.3.	Основные средства	1150	675	619	453
таб. N2-1	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	675	619	453
4.3.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 011 700	1 007 499	969 535
таб. N2-1	в т.ч. : доходные вложения в капиталные вложения	1161	1 006 550	912 956	859 394
таб. N2-2	авансы поставщикам доходных вложений	1162	-	20	14 454
N5-1-1	финансовые вложения	1163	5 150	94 523	95 687
4.4.	финансовые вложения в акции	1170	356 993	436 993	436 993
таб. N3-1	финансовые вложения в совместную деятельность	1171	199 993	199 993	199 993
таб. N3-1	Отложенные налоговые активы	1172	157 000	237 000	237 000
4.6., таб. №5-1-1	Прочие внеоборотные активы	1180			
4.10.	Расчеты с покупателями и заказчиками долгосрочные	1190	197 347	212 758	84 895
	Прочие внеоборотные активы	1191	196 719	211 978	84 895
	Итого по разделу I	1192	628	780	-
		1100	1 566 730	1 657 900	1 491 924
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.7.	Запасы	1210	142	14	11
таб. N4-1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	142	14	11
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
4.8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2 252	2 574
4.6.	Дебиторская задолженность	1230	167 556	54 160	1 136 225
таб. №5-1-2	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	164 112	27 823	59 892
таб. №5-1-2	авансы выданные	1232	80	290	1 049 409
таб. №5-1-2	прочие дебиторы	1233	3 364	26 047	26 924
таб. №5-1-2	в т.ч. по договору банковского счета	12331	-	24 159	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
4.9., таб. №27-1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 042 941	1 933 614	2 009 965
4.10.	Прочие оборотные активы	1260	109	124	
	Итого по разделу II	1200	2 210 748	1 990 164	3 148 774
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>3 777 478</b>	<b>3 648 064</b>	<b>4 640 698</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
4.11.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 450 000	3 450 000	3 450 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
4.11.	Резервный капитал	1360	99 501	96 966	56 861
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
4.11.	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	99 501	96 966	56 861
4.13.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	156 043	51 149	40 549
	Итого по разделу III	1300	3 705 544	3 598 115	3 547 410
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
таб.№13.1.	Отложенные налоговые обязательства	1420	66 787	37 765	20 535
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
таб.№5-1-3	Прочие обязательства	1450	79	325	-
	Итого по разделу IV	1400	66 866	38 090	20 535
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4.6.	Кредиторская задолженность	1520	3 210	10 221	1 071 544
таб.№5-1-3	поставщики и подрядчики	1521	362	399	1 050 268
таб.№5-1-3	в т.ч.по договору комиссии	15211	-	-	1 050 009
таб.№5-1-3	авансы полученные	1522	-	-	-
4.6.	задолженность перед персоналом	1523	535	1 465	807
4.6.	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	99	218	-
4.6.	задолженность по налогам и сборам	1525	2 006	3 032	1 867
таб.№5-1-3	прочие кредиторы	1526	208	5 107	18 602
таб.№5-1-3	в т.ч.по договору комиссии	15261	-	1 718	-
таб.№5-1-3	расчеты с участниками конкурсов	15262	-	1 400	-
таб.№5-1-3	расчеты по совместной деятельности	15263	196	140	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.12.	Оценочные обязательства	1540	1 858	1 638	1 208
	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 068	11 859	1 072 752
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>3 777 478</b>	<b>3 648 064</b>	<b>4 640 697</b>

Руководитель



(подпись)

А.В.Белугин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.Г.Афанасьева

(расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 17 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Технопарк-Технология"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по \_\_\_\_\_

деятельности Аренда прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерные общества/  
Собственность государственных корпораций \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2016
640540016		
5216017711		
71.31.9		
12200	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
4.13., таб.№11-1	Выручка	2110	126 777	108 423
4.13., таб.№11-1, 6.1.	Себестоимость продаж	2120	(122 500)	(105 239)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 277	3 184
	Коммерческие расходы	2210	-	-
таб.№6-1	Управленческие расходы	2220	(21 369)	(20 029)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(17 092)	(16 845)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
4.13.	Проценты к получению	2320	168 654	102 619
	Проценты к уплате	2330	-	-
4.13. таб.№11-	Прочие доходы	2340	3 945	3 629
	в т.ч. доходы от совместной деятельности		2 390	2 996
	начислены пени		1 059	334
	прочие доходы		496	299
4.13., таб.№1 1-3	Прочие расходы	2350	(19 056)	(21 469)
4.13., таб.№11-3	в т.ч. выбытие внеоборотного актива		-	(14 420)
4.13., таб.№11-3	НДС неприняемый к возмещению		-	(2 577)
4.13., таб.№1 1-3	налоги и сборы		(3 503)	(3 441)
4.13., таб.№11-3	Убытки прошлых лет		(4 299)	-
4.13., таб.№1 1-3	Отчисления в оценочные резервы		(9 822)	-
4.13., таб.№11-3	Штрафы, пени		(1 310)	-
4.13., таб.№1 1-3	прочие расходы		(122)	(1 031)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	<b>136 451</b>	<b>67 935</b>
4.13. таб.№13-1	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
4.13., таб.№1 3-1, 13-2	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 882)	(3 494)
4.13., таб.№1 3-1, 13-2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(8 672)	(7 184)
4.13., таб.№1 3-1, 13-2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(20 500)	(9 896)
4.13., таб.№1 3-1, 13-2	Прочее	2460	150	(150)
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	<b>107 429</b>	<b>50 705</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 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	-	-
4.13.	Совокупный финансовый результат периода	2500	<b>107 429</b>	<b>50 705</b>
	<b>Справочно</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

А.В.Белугин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Н.Г.Афанасьева

(расшифровка подписи)

" 01 " марта 20 17 г.





## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
<b>Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b> (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	3 705 544	3 598 115	3 547 410

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **А.В.Белугин**  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Н.Г.Афанасьева**  
 (расшифровка подписи)

" 01 " \_\_\_\_\_ марта \_\_\_\_\_ 20 20 \_\_\_\_\_ г.



**Отчет о движении денежных средств  
за 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Технопарк-Технология" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Аренда прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерные общества/  
Собственность государственных корпораций \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2016
640540016		
5216017711		
71.34.9		
12200	61	
384		

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	212 255	134 660
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 114	27 984
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	196 141	106 676
в т.ч. проценты на остаток денежных средств	4119	189 994	78 460
возврат НДС из бюджета	4119	2 825	20 901
поступления по договору комиссии	4119	-	3 916
Платежи - всего	4120	(51 152)	(58 383)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 472)	(7 246)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 785)	(14 952)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(725)	-
прочие платежи	4129	(28 170)	(36 185)
в т.ч. возврат ошибочно перечисленных денежных средств	4129	(1 798)	-
прочие платежи по налогам и сборам	4129	(9 165)	-
уплата НДС в бюджет	4129	(5 774)	-
НДС, уплаченный поставщикам, но зачет еще не произошел	4129	(7 113)	-
Денежные средства в обеспечении заявки	4129	(1 400)	-
Прочие платежи	4129	(2 920)	-
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>161 103</b>	<b>76 277</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(51 776)	(152 628)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(51 776)	(152 628)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(51 776)</b>	<b>(152 628)</b>

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>109 327</b>	<b>(76 351)</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>1 933 614</b>	<b>2 009 965</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>2 042 941</b>	<b>1 933 614</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

А.В.Белугин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Н.Г.Афанасьева

(расшифровка подписи)

" 01 "

марта

20 17 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**АО «Технопарк-Технология»**

**за 2016 год.**

**01 марта 2017 г**

## Раздел 1. Общие сведения об Общества

### 1. Общие сведения

1.1. Акционерное общество «Технопарк-Технология» (далее по тексту Общество) создано на основании решения об учреждении единственного учредителя Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» от 05 ноября 2009 г.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц в Межрайонной инспекции ФНС России № 3 по Нижегородской области 10.11 2009 года за номером 1095254001248 (свидетельство о регистрации серия 52 № 004048546).

Место нахождения общества в соответствии с уставными документами: Российская Федерация, 607328, Нижегородская область, Дивеевский район, п. Сатис, ул. Парковая, д.3.

Фактический адрес общества: Российская Федерация, 607328, Нижегородская область, Дивеевский район, п.Сатис, ул. Парковая, д.3.

Информация об Обществе размещена на официальном сайте по адресу: [www.technopark-technology.ru](http://www.technopark-technology.ru)

Контактные телефоны: (83130) 6-99-25,6-74-83 (факс)6-74-86 .

Общество поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации и свидетельством серия 52 № 004048547 ему присвоен ИНН 5216017711, КПП 521601001.

Общество зарегистрировано в ГУ- Отделении ПФР по Нижегородской области с присвоением регистрационного номера № 062-016-002266, в Территориальном фонде обязательного медицинского страхования Нижегородской области с присвоением регистрационного номера № 224010900197055, в ГУ – Нижегородское региональное отделение фонда социального страхования РФ филиал № 22 с присвоением регистрационного номера № 5238000446, код подчиненности 5222 1.

1.2.«Основная цель проекта: развитие научно-производственного кластера «ГК «Росатом» - АФК «Система», используя механизм государственно-частного партнерства и инновационный потенциал Федерального Ядерного Центра, с целью разработки конкурентоспособных продуктов и услуг в интересах российского и зарубежных рынков.

Создание Научно-производственного кластера(далее по тексту НПК) «ГК Росатом – ОАО АФК «Система» позволит оказать существенное содействие в следующем:

- обеспечении занятости специалистов ядерной отрасли и площадей, высвобождаемых вследствие реализации программы по реформированию ЯОК; укреплении национальной безопасности посредством поднятия научно-технического потенциала предприятий ЯОК;

- реализации высокотехнологичных инновационных проектов национального уровня;

- увеличении доли выпускаемой высокотехнологичной гражданской продукции ЯОК;

- привлечении в проект частного капитала, как дополнение к государственному финансированию;

обеспечении занятости молодых специалистов, сокращении оттока кадров из научной сферы.

Основной задачей в среднесрочной перспективе (2015-2019 годов) является обеспечение получения и целевое направление предусмотренных средств федерального бюджета для реализации Программы «Создание научно-производственного Кластера «Госкорпорация «Росатом – «АФК «Система».

Основным видом деятельности АО «Технопарк-Технология» является аренда машин и оборудования научного и промышленного назначения (ОКВЭД 71.34.9), финансирование инновационных проектов, направленных на развитие отрасли на основе повышения научно-технического потенциала и расширения сферы использования ядерных технологий в различных отраслях экономики России .

В соответствии с решениями Координационного совета «ГК Росатом - ОАО АФК «Система»» в предыдущих периодах и в 2015 году о финансировании пилотных проектов, Обществом были заключены договора на создание специализированного оборудования с дальнейшей передачей созданных основных средств в долгосрочную аренду компаниям, участвующим в реализации высокотехнологичных инновационных проектов НПК.

1.3. В соответствии с Федеральным законом от 05.05.2014 N 99-ФЗ "О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации" Общество изменило название на Акционерное общество «Технопарк-Технология», о чем была внесена запись в ИФНС России по Нижегородской области № 3 08 декабря 2014 года.

1.4. Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Обществом в 2013 году была получена лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну ГТ № 0028696 от 19.11.2013 г сроком использования на 5 лет.

1.5. Штатная численность Общества составила в 2015 году -22 человека, в 2016 году - 19 человека.

Среднегодовая численность составила за 2015 год - 13 человек, за 2016 год -13 человек.

1.6. Состав Совета директоров АО «Технопарк-Технология» избран решением единственного акционера Общества № 8 от 30 июня 2015 в составе:

- Югай Сергей Валерьевич - Руководитель проекта отдела международных отношений Госкорпорации «Росатом»;

- Зеленов Петр Владимирович – Начальник отдела маркетинга рынка технологий АО «Наука и Инновации»;

- Кашлев Сергей Петрович – Генеральный директор АО «Наука и Инновации»;

- Белугин Александр Владимирович – Генеральный директор АО «Технопарк-Технология»;

- Марголин Евгений Миронович – заместитель директора Департамента – начальник отдела Департамента развития научно- производственной базы ЯОК Госкорпорации «Росатом».

1.7. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором – Белугиным Александром Владимировичем.

Главный бухгалтер Общества – Афанасьева Наталья Геннадьевна.

1.8. В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» Общество обязано проводить аудиторскую проверку. Для этого был заключен договор с ООО «Нексия Пачоли» на оказание профессиональных услуг в области аудита на 2016 год.

### Сведения об Аудиторе

**Полное наименование** Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»

**Сокращенное наименование** ООО «Нексия Пачоли»

**Государственная регистрация** Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой;

Свидетельство о государственной регистрации серии 77 №005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве;

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716

**Место нахождения** 119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2  
Тел.(495) 640-64-52

**Почтовый адрес** 119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля и за соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении

финансово – хозяйственных операций несет Руководитель Общества в лице Генерального директора – Александра Владимировича Белугина.

1.9. С 15.09.2014 г. В Обществе был открыт Саратовский филиал, который находился на отдельном балансе и для осуществления расчетов был открыт банковский счет.

В 2015 году финансово-хозяйственная деятельность в Саратовском филиале не велась, налоговые декларации сдавались нулевые.

Протоколом Совета Директоров № 70 от 18.12.2015 г принято решение о закрытии Саратовского филиала АО «Технопарк-Технология».

## **Раздел 2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные Единой Учетной Политикой**

При ведении бухгалтерского учета АО «Технопарк-Технология» руководствовались Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность АО «Технопарк-Технология» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Единой учетной политикой ГК «Росатом».

### **2.1. Выручка, прочие доходы**

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Доходы по обычным видам деятельности отражаются по кредиту счета 90 «Продажи». Аналитический учет доходов ведется в разрезе номенклатурных групп услуг по аренде оборудования и аренды нежилых помещений и рынков сбыта.

Организация может признавать в бухгалтерском учете выручку от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления по мере готовности работы, услуги, продукции или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.

В отношении разных по характеру и условиям выполнения работ, оказания услуг, изготовления изделий организация может применять в одном отчетном периоде одновременно разные способы признания выручки.

В соответствии с Уставом Общества и Инвестиционным соглашением Общество осуществляет основную деятельность в виде оказания услуг аренды специализированного оборудования и аренды нежилых помещений и отражает доходы от данных хозяйственных операций в выручке от продажи услуг.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов (по видам оценочных резервов);
- 4) расходы на резервы по условным фактам хозяйственной деятельности и доходы в виде сумм восстановленных резервов под условные факты хозяйственной деятельности (по видам оценочных резервов);
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости и реализации долговых ценных бумаг, по производным финансовым инструментам (в разрезе объектов хеджирования);
- 6) прибыли и убытки по совместной деятельности;
- 7) расходы, связанные с ликвидацией основных средств.

Обществом в 2016 году не выполнялись работы, услуги, продажи продукции с длительным циклом изготовления.

## **2.2. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов**

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

## **2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются, как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

#### **2.4. Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства**

Первоначальной стоимостью нематериального актива, внесенного в счет вклада в уставный (складочный) капитал Общества, признается его денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного Обществом по договору дарения (безвозмездно), признается его текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость нематериальных активов, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты нематериальных активов.

#### **2.5. Принятые Обществом сроки полезного использования нематериальных активов**

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету при приеме, передаче и оценке нематериальных активов.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

1) срока действия прав Организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

2) ожидаемого срока использования актива, в течение которого Организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Организации.

## **2.6. Способы определения амортизации нематериальных активов**

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

## **2.7. Изменение сроков использования нематериальных активов**

В случае изменения продолжительности периода, в течение которого Организация предполагает использовать актив, более чем на 12 месяцев, срок его полезного использования подлежит уточнению при условии, если годовая сумма амортизации такого нематериального актива изменится более чем на 5%. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях.

Результаты пересмотра сроков полезного использования нематериальных активов оформляются соответствующим актом.

В отношении нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования Организация ежегодно должна рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данных активов. Если такие факторы прекращают существовать, Организация определяет срок полезного использования данных нематериальных активов и способ их амортизации в общеустановленном порядке. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях.

## **2.8. Изменение способов определения амортизации нематериальных активов**

Единая учетная политика не предусматривает изменение способа определения амортизации нематериальных активов.

## **2.9. Изменение первоначальной стоимости нематериальных активов**

Первоначальная стоимость нематериальных активов после их принятия к бухгалтерскому учету не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

Организация не производит переоценку нематериальных активов по текущей рыночной стоимости.

Организация не производит проверку на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности.

## **2.10. Основные средства**

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в налоговом учете в составе материально-производственных запасов.

## **2.11. Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами**

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал Общества, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Общества, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных Обществом по договору дарения (безвозмездно), признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость основных средств, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

## **2.12. Сроки полезного использования по основным группам**

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету Комиссией и фиксируется в актах по форме ОС-1.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится Комиссией на основании рекомендаций технических служб. Технические службы при определении срока полезного использования объекта основных средств учитывают:

- нормативно-правовые и другие ограничения использования данного объекта (например, срок аренды, рекомендации завода-изготовителя, информация из технической документации и т.д.);
- ожидаемый срок использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,
- ожидаемый физический износ с учетом режима эксплуатации (количество смен и пр.), естественных условий, влияния агрессивной среды и системы проведения ремонта.

Срок полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, определяется Комиссией в общем порядке с учетом срока эксплуатации у предыдущего собственника.

Срок полезного использования объекта основных средств после расконсервации продлевается на период нахождения объекта основных средств на консервации.

Срок полезного использования объекта основных средств может пересматриваться в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств, в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Пересмотр сроков полезного использования для модернизированных (реконструированных) объектов основных средств осуществляется Комиссией в соответствии с рекомендациями технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативно-правовых и других ограничений.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

### **2.13. Способы начисления амортизации**

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом за исключением случаев, установленных настоящей Единой учетной политикой исходя из срока их полезного использования.

По отдельным группам однородных объектов основных средств амортизация может начисляться способом уменьшаемого остатка.

На все основные средства, состоящие на учете в Обществе, амортизация начисляется линейным способом.

Не подлежат амортизации объекты основных, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

### **2.14. Сроки полезного использования по основным группам**

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов доходных вложений (по основным группам) принимаются по правилам принятым для основных средств, описанных в разделе 2.12.

Переоценка объектов доходных вложений по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Таблица № 2.5 Сроки полезного использования основных средств и доходных вложений в материальные ценности для сдачи в аренду.

Таблица № 2.5. находится в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **2.15. Материально-производственные запасы**

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость МПЗ при их изготовлении самой Обществом определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство МПЗ осуществляется Обществом в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции (см. подраздел 6.5. «Учет готовой продукции»).

Фактическая себестоимость МПЗ, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал Общества, определяется исходя из их денежной оценки, согласованной учредителями (участниками) Общества, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации. В случае если расходы по доставке (транспортно-заготовительные расходы) берет на себя принимающая сторона, то фактическая себестоимость МПЗ увеличивается на сумму произведенных расходов. В фактическую себестоимость данных МПЗ также включаются расходы по приведению их в состояние, пригодное для использования.

МПЗ, полученные безвозмездно, по договору дарения, а также остающиеся от выбытия основных средств и другого имущества, выявленные излишки при инвентаризации принимаются к учету исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету. Стоимость безвозмездно полученных МПЗ, а также МПЗ, остающихся от выбытия основных средств, увеличивается на сумму фактических расходов по их доставке (транспортно-заготовительные расходы) и приведение в состояние, пригодное для использования.

Фактической себестоимостью МПЗ, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость МПЗ, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные МПЗ. Расходы по доставке (транспортно-заготовительные расходы), расходы по приведению МПЗ в состояние, пригодное для использования, включаются в фактическую себестоимость данных МПЗ.

Учет драгоценных металлов и драгоценных камней, входящих в состав основных средств, оборудования к установке и МПЗ, организуется в соответствии с требованиями действующих нормативных актов, а также внутренних учетных стандартов Общества.

При списании пришедших в негодность объектов основных средств, оборудования к установке, объектов незавершенного капитального строительства, МПЗ, содержащиеся в них драгоценные металлы или драгоценные камни, приходятся по цене возможной реализации.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

При отпуске в производство и ином выбытии материалов (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. При этом в расчет средней оценки единицы учета материалов включаются, количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца.

## **2.16. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Расходы по НИОКР признаются в бухгалтерском учете Организации на основании решения Комиссии по рассмотрению результатов НИОКР (далее – «Комиссия»), оформленного соответствующим актом.

Состав и порядок работы Комиссии утверждаются руководителем Организации. Задачей Комиссии является рассмотрение результатов НИОКР, как в целом, так и по этапам выполненных работ и признание их положительными или отрицательными, формирование выводов о возможности использования их в производстве, принятие решения об ожидаемом сроке использования полученных результатов НИОКР, в течение которого возможно получение экономических выгод и способа списания расходов на НИОКР в расходы текущего периода.

Если результаты НИОКР соответствуют критериям признания нематериальных активов (см.п.4.1.), то они принимаются к бухгалтерскому учету в составе нематериальных активов и учитываются на соответствующем субсчете счета 04 «Нематериальные активы».

НИОКР, отвечающие условиям указанным выше, учитываются на соответствующем субсчете счета 04 «Нематериальные активы».

В случае невыполнения хотя бы одного из вышеуказанных условий расходы Организации, связанные с выполнением НИОКР, признаются прочими расходами отчетного периода на дату решения Комиссии.

Расходы по НИОКР, которые не дали положительного результата, также признаются прочими расходами отчетного периода на дату принятия Комиссией решения о признании расходов по НИОКР, в качестве не давших положительного результата.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, отнесенные в предшествовавшие отчетные периоды в состав прочих расходов, не могут быть признаны внеоборотными активами в последующих отчетных периодах.

## **2.17. Способы списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам.**

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Расходы по НИОКР подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд Организации.

Отражение в учете списания расходов по НИОКР на расходы производится с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

В течение отчетного года списание расходов по НИОКР на расходы по обычным видам деятельности осуществляется равномерно в размере 1/12 годовой суммы.

В случае прекращения использования результатов конкретной научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работы в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) либо для управленческих нужд Организации, а также когда становится очевидным неполучение экономических выгод в будущем от применения результатов указанной работы, сумма расходов по такой научно-исследовательской, опытно-конструкторской или технологической работе, не отнесенная на расходы по обычным видам деятельности, подлежит единовременному списанию на прочие расходы отчетного периода на дату принятия Комиссией решения о прекращении использования результатов данной работы.

## **2.18. Затраты на финансовые вложения и способы оценки финансовых вложений**

Фактические затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, учитываются в составе финансовых вложений, независимо от существенности величины указанных затрат по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал Организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) Организации, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации.

При передаче имущества в качестве вклада в уставный (складочный) капитал сумма НДС, подлежащая восстановлению, включается в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных Организацией безвозмездно, признается:

1) по ценным бумагам, обращающимся на организованном рынке ценных бумаг - их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг;

2) по ценным бумагам, не обращающимся на организованном рынке ценных бумаг - сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Организацией, стоимость финансовых вложений, полученных Организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные финансовые вложения.

Ценные бумаги, не принадлежащие Организации на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления, но находящиеся в ее пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре и отражаются на забалансовом счете «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

## **2.19. Последующая оценка финансовых вложений**

Для целей последующей оценки финансовые вложения Организации подразделяются на две группы:

1) финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

2) финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Организация производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Организацией

производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Расчет оценки по дисконтированной стоимости в отношении долговых ценных бумаг и займов, предоставленных Организацией, не осуществляется.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности по стоимости его последней оценки.

## **2.20. Выбытие финансовых вложений**

Выбытие финансовых вложений Организации имеет место в случаях погашения, продажи, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, передачи в счет вклада по договору простого товарищества и пр.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость (кроме вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, депозитных вкладов в кредитные организации и дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования), его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой одним из следующих способов:

- 1) в случае наличия индивидуальных признаков финансовых вложений – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- 2) в случае выбытия однотипных финансовых вложений с отсутствием признаков индивидуализации – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

## 2.21. Обесценение финансовых вложений

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, осуществляется Организацией ежеквартально, при наличии признаков обесценения.

Примерами признаков обесценения являются:

- 1) появление у организации-эмитента ценных бумаг, имеющихсся в собственности у Организации, либо у ее должника по договору займа признаков банкротства либо объявление его банкротом;
- 2) совершение на рынке ценных бумаг значительного количества сделок с аналогичными ценными бумагами по цене существенно ниже их учетной стоимости;
- 3) отсутствие или существенное снижение поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем;
- 4) пересмотр условий какого-либо финансового вложения в связи с финансовыми затруднениями эмитента или должника;
- 5) значительная реструктуризация заемщика, вызванная финансовыми затруднениями или ожидаемым банкротством;
- 6) признание убытка от обесценения финансового вложения Организации в бухгалтерской (финансовой) отчетности предыдущего отчетного года;
- 7) иные аналогичные признаки.

По всем финансовым вложениям, в отношении которых выявлены признаки обесценения, Организация в обязательном порядке осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения их стоимости.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- 1) на отчетную дату (не ранее 30 сентября отчетного года) и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно (более чем на 20%) выше их расчетной стоимости;
- 2) в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения. При этом существенным изменением является увеличение или уменьшение расчетной стоимости более чем на 20% от учетной стоимости»;

3) на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное (до уровня отклонения от учетной стоимости не более чем на 20%) повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Обесценение финансовых вложений Общество производит по методике расчета расчетной цены стоимости акции и прочих финансовых вложений.

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, Организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между их учетной и расчетной стоимостью.

## **2.22. Доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду**

На данный актив распространяется действия ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденных Приказом Минфина РФ от 30.03.11 № 26 Н, Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.10.03 № 91Н. Доходные вложения в материальные ценности - материальные активы, приобретенные Обществом исключительно для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Материальные ценности могут предоставляться во временное пользование (временное владение и пользование) на основании договора аренды или лизинга.

По договору аренды (имущественного найма) арендодатель (наймодатель) обязуется предоставить арендатору (нанимателю) имущество за плату во временное владение и пользование или во временное пользование.

В аренду могут быть переданы земельные участки и другие обособленные природные объекты, предприятия и другие имущественные комплексы, здания, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие вещи, которые не теряют своих натуральных свойств в процессе их использования (непотребляемые вещи).

По договору лизинга арендодатель (лизингодатель) обязуется приобрести в собственность указанное арендатором (лизингополучателем) имущество у определенного им продавца и предоставить лизингополучателю это имущество за плату во временное владение и пользование с переходом или без перехода к лизингополучателю права собственности на данное имущество (предмет лизинга).

Предметом лизинга могут быть любые непотребляемые вещи, кроме земельных участков и других природных объектов, а также имущество, которое федеральными законами запрещено для свободного обращения или для которого установлен особый порядок обращения, за исключением продукции военного назначения, лизинг которой осуществляется в соответствии с международными договорами Российской Федерации.

Лизинговое имущество, переданное лизингополучателю и согласно условий договора лизинга, учитываемое на балансе лизингополучателя, учитывается на забалансовом счете «Основные средства, сданные в аренду».

Амортизация объектов материальных ценностей, предоставляемых в аренду (лизинг), начисляется линейным способом.

Способы оценки объектов доходных вложений, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами аналогичны способам оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

### **2.23. Учет расходов будущих периодов**

Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов, если удовлетворяют общим условиям признания актива, но в соответствии с действующим законодательством о бухгалтерском учете не могут быть отнесены к нематериальным активам, основным средствам, запасам и т.д..

К таким затратам относятся:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007);
- расходы на создание и изменение существенных свойств и характеристик информационных систем, не удовлетворяющих критериям признания нематериальных активов (п. 19 ПБУ 10/99, п. 39 ПБУ 14/2007);
- дополнительные расходы по займам (кредитам) (п. 8 ПБУ 15/2008);
- дополнительные расходы по приобретению финансовых вложений до момента принятия финансовых вложений к учету (п. 11 ПБУ 19/02);
- иные затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, если они обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем (п. 19 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, устанавливаемом Организацией (равномерно, пропорционально объему продукции и др.) в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов в зависимости от срока их погашения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Краткосрочными признаются расходы будущих периодов, срок списания которых в состав расходов не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные расходы будущих периодов признаются долгосрочными.

Срок списания расходов будущих периодов устанавливается Организацией самостоятельно в момент признания расхода на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.

#### **2.24. Допущения при формировании учетной политики**

Настоящая Учетная политика сформирована с учетом следующих допущений, установленных законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому учету:

допущение имущественной обособленности: активы и обязательства Организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников Организации и активов и обязательств других организаций;

- допущение непрерывности деятельности: Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущение последовательности применения учетной политики: принятая Организацией Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности Организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Организации сформирована таким образом, чтобы обеспечивать выполнение следующих требований к ведению бухгалтерского учета, установленных законодательством по бухгалтерскому учету Российской Федерации:

- требование полноты: полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- требование своевременности: своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- требование осмотрительности: большая готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;
- требование приоритета содержания перед формой: отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;

- требование непротиворечивости: тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;
- требование рациональности: рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Организации.

В случае если в отношении конкретного объекта бухгалтерского учета федеральными стандартами не установлен способ ведения бухгалтерского учета, такой способ самостоятельно разрабатывается исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами, а также МСФО.

### **2.25. Изменение оценочных значений**

Изменением оценочного значения (величины резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, других оценочных резервов, сроков полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, оценки ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов и др.) признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в организации, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменение способа оценки активов и обязательств (например, пересмотр способа оценки МПЗ при их выбытии) не является изменением оценочного значения и трактуется как изменение учетной политики (см. п.1.2.2.настоящей Единой Учетной Политики»).

Если какое-то изменение в данных бухгалтерского учета не поддается однозначной классификации в качестве изменения учетной политики или изменения оценочного значения, то для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности оно признается изменением оценочного значения.

Изменение оценочного значения, не оказывающее влияния на величину капитала, подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы и расходы Организации (перспективно):

- периода, в котором произошло изменение, если такое изменение влияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности только данного отчетного периода;
- периода, в котором произошло изменение и будущих периодов, если такое изменение влияет на бухгалтерскую (финансовую) отчетность данного отчетного периода и бухгалтерскую отчетность будущих периодов.

Изменение оценочного значения, непосредственно влияющее на величину капитала Организации, подлежит признанию путем корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, в котором произошло изменение.

## **2.26. Факты, которые влияют на продолжение деятельности**

В Обществе отсутствуют факты, которые обуславливают значительные сомнения в способности продолжать свою деятельности, описанную в Уставе.

## **2.27. Прочая информация**

1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Технопарк-Технология» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

Саратовский филиал АО «Технопарк-Технология».

2. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

## **Раздел 3. Изменения учетной политике**

### **3.1. Изменения в учетной политике с 2016 года**

1. Для целей налогового учета изменена стоимостная оценка амортизируемого имущества - до 100 тысяч рублей.

2. Расчеты с Агентами (Комиссионерами) по возмещению понесенных затрат при закупке продукции (работ, услуг) для Комитента (Принципала) отражаются в авансах выданных.

3. Расчеты с Агентами (Комиссионерами) за реализованную продукцию (работы, услуги) для Комитента (Принципала) отражаются в авансах полученных.

4. Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете начисляется по договорам, переданным на претензионно – исковую работу юридическому отделу в соответствии с НК РФ.

5. В целях обеспечения требований постановления Правительства РФ от 19.01.01.1998 № 47 «О правилах ведения организациями, выполняющими государственный заказ за счет средств федерального бюджета» учет доходов осуществляется по каждому отдельному контракту.

Организация, выполняющая контракт, ведет

учет расходов по обычным видам деятельности с учетом следующего:

применяет позаказный метод учета затрат;

объектом калькулирования является заказ, открываемый на изделие (группу изделий), отдельную работу, услугу;

фактические прямые затраты, включаются в себестоимость заказа, с указанием соответствующего объекта калькулирования – Заказа;

незавершенное производство признается и оценивается в конце отчетного периода по каждому Заказу. Вплоть до момента выполнения по фактической цеховой себестоимости.

### **3.2. Изменения в учетной политике с 2017 года.**

В качестве первичных учетных документов Организация использует унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные Росстатом (ранее Госкомстат Российской Федерации), или иные формы, разработанные Организацией самостоятельно.

Незавершенные капитальные вложения (кроме вложений в объекты основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное владение с целью получения дохода) отражаются по статье «Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС» бухгалтерского баланса.

Исходя из требования осмотрительности, объекты незавершенного строительства, оборудования к установке, в отношении которых в установленном порядке принято решение о выбытии (продаже, безвозмездной передаче, ликвидации) в связи с нецелесообразностью их достройки с последующим вводом в эксплуатацию, до момента такого выбытия отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение их стоимости.

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное владение с целью получения дохода, отражаются по группе статей «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

Затраты по незаконченным операциям по приобретению и созданию нематериальных активов отражаются по группе статей «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса.

Затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР отражаются по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

«Стоимость тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит Организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств, относится на расходы

Организации в момент передачи указанной тары в эксплуатацию. При этом информация о наличии и движении многооборотной тары отражается на забалансовом счете «Многооборотная тара в эксплуатации до момента ее износа».

Материальные и нематериальные поисковые активы отражаются в бухгалтерском балансе по соответствующим группам статей раздела «Внеоборотные активы».

Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе по группам статей раздела «Внеоборотные активы», для создания которых они предназначены.

Выручка, признаваемая по мере готовности, учитывается до завершения выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции длительного цикла изготовления как отдельный актив – «не предъявленная к оплате начисленная выручка» с использованием счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» с учетом сумм налога на добавленную стоимость, причитающихся к получению от заказчика.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка, выраженная в иностранной валюте, подлежит пересчету на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату в той части, в которой она превышает сумму полученного аванса (предварительной оплаты), выраженного в иностранной валюте. Эффект от такого пересчета отражается в составе прочих доходов и расходов

Признание дохода в виде дивидендов по акциям (Дт76 Кт91) осуществляется на дату решения общего собрания акционеров об их выплате (объявлении), если Организация не предполагает отчуждение указанных акций до момента составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов. В случае если с высокой степенью вероятности такое отчуждение возможно, дивиденды признаются на дату внесения Организации в указанный список.

В доходы включается сумма дивидендов (распределенной прибыли), указанная в решении общего собрания акционеров (участников). На дату поступления денежных средств отражается уменьшение дебиторской задолженности на сумму удержанного налоговым агентом налога (Дт91 Кт76)

В бухгалтерском балансе разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о прибылях и убытках за предыдущие и/или текущие отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам (сальдо по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам») отражается развернуто

В отчете о финансовых результатах следующие прочие доходы и расходы показываются свернуто:

1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;

- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- 6) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.
- 7) доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования.

В отчете о финансовых результатах поступления в виде дивидендов подлежат признанию за минусом налога, фактически удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, по группе статей «Доходы от участия в других организациях» (свернуто).

Методика оценочных обязательств по вознаграждениям работникам применяется к выплате проектной премии.

Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Аналитический учет по счету 96 ведется по каждому виду оценочного обязательства. По оценочному обязательству по выплате вознаграждений по итогам работы за год аналитический учет ведется по годам создания

Избыточная сумма оценочного обязательства сторнируется (в рамках расчета оценочного обязательства за декабрь отчетного года.

Для налогового учета.

Доходы в виде дивидендов облагаются по ставке 13 % - по доходам, полученным в виде дивидендов от российских и иностранных организаций российскими организациями, не указанными в пп. 1 п. 3 ст. 284 НК РФ, а также по доходам в виде дивидендов, полученных по акциям, права на которые удостоверены депозитарными расписками.

Сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам, исчисленного по итогам налогового периода, не может превышать 10 процентов от выручки за указанный налоговый период, определяемой в соответствии со ст. 249 НК РФ. При исчислении резерва по сомнительным долгам в течение налогового периода по итогам отчетных периодов его сумма не может превышать большую из величин - 10 процентов от

выручки за предыдущий налоговый период или 10 процентов от выручки за текущий отчетный период.

Резерв по сомнительным долгам используется лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми в порядке, установленном статьей 266 НК РФ. В случае если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница (убыток) подлежит включению в состав внереализационных расходов отчетного (налогового) периода.

Сумма резерва по сомнительным долгам, исчисленного на отчетную дату по правилам, установленным п. 4 ст. 266 НК РФ, сравнивается с суммой остатка резерва, который определяется как разница между суммой резерва, исчисленного на предыдущую отчетную дату по правилам, установленным п. 4 ст. 266 НК РФ, и суммой безнадежных долгов, возникших после предыдущей отчетной даты.

В случае, если сумма резерва, исчисленного на отчетную дату, меньше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного (налогового) периода, разница подлежит включению в состав внереализационных доходов налогоплательщика в текущем отчетном (налоговом) периоде.

В случае, если сумма резерва, исчисленного на отчетную дату, больше, чем сумма остатка резерва предыдущего отчетного (налогового) периода, разница подлежит включению во внереализационные расходы в текущем отчетном (налоговом) периоде.

Убытки от операций с необращающимися ценными бумагами и необращающимися производными финансовыми инструментами, полученные в предыдущем налоговом периоде (предыдущих налоговых периодах), могут быть отнесены на уменьшение налоговой базы от операций с такими ценными бумагами и производными финансовыми инструментами, определенной в отчетном (налоговом) периоде, с учетом ограничения, установленного п. 2.1 ст. 283 НК РФ.

Организация вправе перенести на текущий отчетный (налоговый) период сумму полученного в предыдущем налоговом периоде убытка, с учетом ограничения, установленного п. 2.1 ст. 283 НК РФ.

#### **Раздел 4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2015, 2016 годы**

##### **4.1. Нематериальные активы и НИОКР**

На балансе Общества числится База данных «Проекты НПК АФК Система- ГК «Росатом». Первоначальная стоимость 81 тыс. руб. Со сроком полезного использования 60 мес. Право собственности на базу данных зарегистрировано.

В Обществе отсутствуют результаты исследований и разработок( в т.ч. незаконченные и неоформленные), нематериальные поисковые активы, материальные поисковые активы, нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью., а также созданные для некоммерческой организации.

Общество в 2016 году и прошлые периоды не совершало операций по принятию на учет и списанию научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, обесценению нематериальных активов.

Таблица № 1.1. Наличие и движение нематериальных активов в 2015, 2016 годах  
Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией в 2015, 2016 годах.

Таблица № 1.6. Сроки полезного использования по группам нематериальных активов в 2015, 2016 годах.

Таблицы № 1.1., 1.2, 1.6. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.2. Учет затрат на освоение поисковых ресурсов**

В Обществе отсутствуют материальные поисковые активы, нематериальные поисковые активы и затраты на их освоение.

#### **4.3. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности**

В 2015, 2016 годах достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение и частичную ликвидацию стоимости основных средств и доходных вложений в материальные ценности Общество не проводило.

В Обществе отсутствуют объекты основных средств полученных (переданных) по договору лизинга, объекты, первоначальная стоимость которых не погашается через амортизацию, объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, полученные или переданные в уставный капитал, переведенные на консервацию, получено безвозмездно или в обмен на другое имущество.

Объекты основных средств и доходных вложений в 2014,2015 годах не уценивались.

В Обществе отсутствуют основные средства, стоимость которых не указана в договоре.

Общество в 2016 году продало автомобиль бывший в употреблении (остаточная стоимость – 90 тыс. руб.) по безубыточной сделке.

Таблица № 2.1. Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности для сдачи в аренду 2015,2016 годах.

Таблица № 2.2. Незавершенные капитальные вложения в основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду в 2015, 2016 годах.

Таблица № 2.4. Иное использование основных средств в 2015, 2016 годах.

Таблица № 2.5. Сроки полезного использования основных средств и доходных вложений в материальные ценности в 2015, 2016 годах.

Таблица № 2.8. Наличие и движение арендованных основных средств в 2015, 2016 годах.

Таблицы № 2.1., 2.2, 2.4., 2.5., 2.8. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.4. Финансовые вложения**

По состоянию на 31 декабря 2015 г. сумма долгосрочных финансовых вложений Общества составила 436 993 тыс. руб., на 31 декабря 2016 года 356993 тыс. руб. Текущая рыночная стоимость по данным финансовым вложениям не определяется. Резерв на обесценение финансовых вложений не создавался. Краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Общество в 2015, 2016 годах не совершало операций по:

- выдаче собственных векселей;
- передаче ценных бумаг другим организациям и лицам ;
- переуступка прав требования на ЦБ;
- предоставление займов.

В Обществе отсутствуют:

- активы с обязательством обратного выкупа;
- долговые обязательства, по которым заемщиком не исполняются обязательства;
- финансовые вложения, по которым демонстрируется устойчивое существенное снижение их стоимости;
- финансовые вложения, обремененные залогом, переданные третьим лицам;
- неисполненные договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами;
- ценные бумаги и другие виды финансовых вложений, обремененные залогом;
- государственные, муниципальные ценные бумаги и ценные бумаги иностранных эмитентов;

- депозитные вклады и аккредитивы, открытые Обществом и аккредитивы, открытые в пользу Общества;
- производные финансовые инструменты;
- приобретенные права требования;
- векселя, облигации, государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, корпоративные ценные бумаги иностранных эмитентов.

В Обществе отсутствуют векселя, облигации, депозитные сертификаты и прочие финансовые вложения с условиями устойчивого существенного снижения стоимости.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующих таблицах.

Таблица № 3.1. Наличие и движение финансовых вложений в 2015, 2016 годах.

Таблица № 3.1. находится в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.5.Отложенные налоговые активы и обязательства**

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Таблица № 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства за 2015, 2016 годы.

Таблица № 13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода за 2015, 2016 годы.

Таблица № 13.3. Суммы отложенных налоговых активов и обязательств списанных за 2015, 2016 годы.

Таблицы № 13.1., 13.2., 13.3. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.6.Дебиторская и кредиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2015, 31.12.2016 г в Обществе имеется долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе просроченная на 31.12.2015 и 31.12.2016 г. (дополнительная информация в разделе «Изменение оценочных значений»).

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности на 31.12.2015 г резерв по сомнительным долгам не создавался из-за небольшого срока (менее 3 -х месяцев), на 31.12.2016 резерв по сомнительным долгам создавался (дополнительная информация в разделе «Изменение оценочных значений»).

По состоянию на 31 декабря 2015, 2016 г.г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Таблица № 5.1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности во внеоборотных активах в 2015, 2016 годах.

Таблица № 5.1.2. Наличие и движение дебиторской задолженности в оборотных активах в 2015, 2016 годах.

Таблица № 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности в 2015. 2016 годах.

Таблица № 5.5. Налоги и сборы.

Таблицы № 5.1.1., 5.1.2, 5.3., 5.5. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.7. Материально-производственные запасы**

В Обществе в 2015, 2016 годах резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался, отсутствуют запасы, находящиеся в залоге, неликвидные, бывшие в употреблении.

Таблица № 4.1. Наличие и движение запасов в 2015, 2016 годах.

Таблица № 4.1. находится в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.8. Налог на добавленную стоимость**

В 2015 году был доначислен НДС в соответствии со ст.105.3 НК РФ «Общие положения о налогообложении в сделках между взаимозависимыми лицами» по сделке № 507 от 25.06.2013 г с ФГУП РФЯЦ-ВНИИЭФ (затратным методом) в сумме 77231 рубль и сделке № 109 от 10.12.2014 г с ФГУП РФЯЦ-ВНИИЭФ (затратным методом) в сумме 58051 рубль (с разницы от цены по договору до рыночной цены).

#### **4.9. Денежные средства**

В 2015 году для осуществления расчетов в рублях по деятельности головной организации Общество использовало следующие расчетные счета:

№ счета	Наименование банка	БИК	Статус
40502810442410000031	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РОССИИ	42202603	открыт 23.11.2009
40502810500000000063	ОАО АКБ "САРОВБИЗНЕСБАНК"	42204721	открыт , 13.11.2009 закрыт 25.08.2015

Для расчетов в рублях по деятельности филиала в г. Саратов Общество использовал следующий расчетный счет:

№ счета	Наименование банка	БИК	Статус
40502810242000000007	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РОССИИ	42202603	открыт 22.12.2014  закрыт 15.01.2016

В 2016 году Общество использовало в своей деятельности, следующие расчетные счета:

№ счета	Наименование банка	БИК	Статус
40502810442410000031 в рублях	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РОССИИ	42202603	открыт 23.11.2009
40502978342000000001 Текущий валютный, 40502978642001000001 Транзитный валютный	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РОССИИ	42204721	открыт  28.12.2016  открыт 28.12.2016
40506810142000000789 в рублях	ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК СБЕРБАНКА РОССИИ	42202603	открыт 27.07.2016

Все расчеты в 2015, 2016 годах осуществляются в электронном виде с использованием систем обмена электронными документами:

- Faktura.RU для ОАО АКБ «САРОВБИЗНЕСБАНК»;
- Сбербанк Бизнес Онлайн, Информационная система Расчетный Центр корпорации (ИС РЦК) для Сбербанка России.

26.03.2015 Общество заключило с ОАО «Сбербанк России» соглашение №1 об общих условиях привлечения денежных средств, ставшее неотъемлемой частью договора банковского счета от 23.11.2009 №40502810442410000031 (одобренны сделки Советом директоров № 64 от 12.08.2015 г, предметом которых является имущество, работы, услуги, стоимость которых составляет не более 10 % балансовой стоимости активов, определенной на последнюю отчетную дату).

Посредством обмена подтверждениями сделки привлечения денежных средств в рамках соглашения были заключены следующие сделки поддержания минимального неснижаемого остатка без ограничения к использованию на расчетном счете №40502810442410000031:

Дата	№	Сумма, руб.	Начальная дата срока поддержания неснижаемого остатка	Конечная дата срока поддержания неснижаемого остатка
23.06.2015	9042_0410_31/2306	500 000 000	24.06.2015	22.09.2015
17.08.2015	9042_0410_31/1708	1 000 000 000	18.08.2015	14.02.2016
22.09.2015	9042_0410_31/2209	500 000 000	23.09.2015	22.12.2015
22.12.2015	9042_0410_31/2212	500 000 000	23.12.2015	22.03.2016
12.02.2016	9042_0410_31/1202	1 000 000 000	15.02.2016	16.03.2016
15.02.2016	9042_0410_31/1502	300 000 000	16.02.2016	17.03.2016
16.03.2016	9042_0410_31/1603	1 000 000 000	17.03.2016	18.04.2016
17.03.2016	9042_0410_31/1703	300 000 000	18.03.2016	18.04.2016
22.03.2016	9042_0410_31/2203	500 000 000	23.03.2016	26.04.2016
18.04.2016	9042_0410_31/1804_2	1 000 000 000	19.04.2016	19.05.2016
18.04.2016	9042_0410_31/1804_1	300 000 000	19.04.2016	19.05.2016
26.04.2016	9042_0410_31/2604	500 000 000	27.04.2016	27.05.2016
19.05.2016	9042_0410_31/1905_1	300 000 000	20.05.2016	27.06.2016
19.05.2016	9042_0410_31/1905_2	1 000 000 000	20.05.2016	27.06.2016
27.05.2016	9042_0410_31/2705	500 000 000	28.05.2016	27.06.2016
27.06.2016	9042_0410_31/2706_1	300 000 000	28.06.2016	28.07.2016
27.06.2016	9042_0410_31/2706_2	500 000 000	28.06.2016	28.07.2016
27.06.2016	9042_0410_31/2706_3	1 000 000 000	28.06.2016	28.07.2016
28.07.2016	9042_0410_31/2807_1	300 000 000	29.07.2016	29.08.2016
28.07.2016	9042_0410_31/2807_2	500 000 000	29.07.2016	29.08.2016
28.07.2016	9042_0410_31/2807_3	1 000 000 000	29.07.2016	29.08.2016
29.08.2016	9042_0410_31/2908_1	300 000 000	30.08.2016	29.09.2016
29.08.2016	9042_0410_31/2908_2	500 000 000	30.08.2016	29.09.2016
29.08.2016	9042_0410_31/2908_3	1 000 000 000	30.08.2016	29.09.2016
29.09.2016	9042_0410_31/2909_1	300 000 000	30.09.2016	31.10.2016
29.09.2016	9042_0410_31/2909_2	500 000 000	30.09.2016	31.10.2016
29.09.2016	9042_0410_31/2909_3	1 000 000 000	30.09.2016	31.10.2016
31.10.2016	9042_0410_31/3110_1	300 000 000	01.11.2016	30.11.2016
31.10.2016	9042_0410_31/3110_2	500 000 000	01.11.2016	30.11.2016
31.10.2016	9042_0410_31/3110_3	1 000 000 000	01.11.2016	30.11.2016
30.11.2016	9042_0410_31/3011_1	300 000 000	01.12.2016	26.12.2016
30.11.2016	9042_0410_31/3011_2	500 000 000	01.12.2016	26.12.2016
30.11.2016	9042_0410_31/3011_3	1 000 000 000	01.12.2016	26.12.2016
26.12.2016	9042_0410_31/2612_1	1 500 000 000	27.12.2016	31.01.2017
29.12.2016	9042_0410_31/2912	300 000 000	30.12.2016	31.01.2017

Валютные расчетные счета в банках за пределами России не открывались.

В Обществе отсутствуют:

- денежные эквиваленты;

- открытые, но не использованные кредитные линии;
- денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- полученные поручительства третьих лиц, не использованные на отчетную дату для получения кредита;
- суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- денежные средства, ограниченные к использованию;
- аккредитивы.

Таблица № 27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

Таблицы № 27.1. находится в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.10. Прочие оборотные и внеоборотные активы**

На 31.12.2016 года в строке 1192 указаны долгосрочные расходы будущих периодов в сумме 628 тыс. рублей. Право пользования программными продуктами ГК «Росатом» (ЕОСДО, ЕОС НСИ, ИС «Автоматизированная система бюджетирования), на 31.12.2015 г – 780 тыс. руб.

На 31.12.2016 года в строке 1261 указаны краткосрочные расходы будущих периодов в сумме 109 тыс. рублей, в т.ч. 80 тыс. рублей страхование автотранспорта, на 31.12.2015 – 124 тыс. руб.

#### **4.11. Капиталы и резервы**

Уставной капитал Общества на 31.12.2016 г. составляет 3 450 000 000 (Три миллиарда четыреста пятьдесят миллионов) рублей. О чем 04.09.2014 в ЕГРЮЛ внесена запись № 2145254030425.

В 2015 году Обществом направлялась прибыль за 2014 год, оставшаяся после уплаты налогов в резервный капитал в сумме 40104 тыс. руб. В 2016 году Обществом направлялась прибыль за 2015 год в резервный капитал в сумме 2 535 тыс. руб., оставшаяся часть прибыли оставлена в распоряжении Общества.

#### **4.12. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы**

В Обществе в 2015, 2016 годах отсутствовали долгосрочные оценочные обязательства. Из краткосрочных обязательств в 2015, 2016 годах были начисления и использования по резерву на неиспользованные отпуска и вознаграждения по результатам работы за год, резерв по налоговым рискам прошло только начисление в 2015 году. В 2015, 2016 годах Обществом не начислялись резервы:

- по гарантийным обязательствам;
- по обремененным договорам;
- по выводу из эксплуатации объектов основных средств;
- по рекультивации нарушенных земель;
- по утилизации и хранению радиоактивных отходов;
- по обесценению финансовых вложений.

На 31.12.2016, 31.12.2015 в Обществе отсутствуют условные обязательства и условные активы.

Таблица № 7.2. Краткосрочные оценочные обязательства.

Таблица № 7.2. находится в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.13. Отчет о финансовых результатах**

В отчете о финансовых результатах за 2014, 2015 года Обществом были отражены доходы и расходы от основного вида деятельности – аренда специализированного оборудования, прочие доходы и расходы. Операции, отражаемые в прочих доходах и расходах в отчете о финансовых результатах, отражены в развернутом виде, кроме прибыли и убытки по совместной деятельности, операций по реализации основных средств указываются нетто (без НДС).

За 2015 год Обществом получена прибыль до налогообложения – 67934 тыс.руб., чистая прибыль и совокупный финансовый результат – 50704 тыс.руб., базовая прибыль на акцию – 146 рубль 97 копеек при 345 000 акций. За 2016 год Обществом получена прибыль до налогообложения – 140 396 тыс.руб., чистая прибыль и совокупный финансовый результат – 107429 тыс.руб., базовая прибыль на акцию в 2016 году - 311 рубль 39 копейки при 345 000 акций.

В Обществе отсутствуют конвертируемые ценные бумаги и договора с размещением обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.

В Обществе в 2015, 2016 годах отсутствуют договора, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами (в т.ч. договора со связанными сторонами).

В 2015, 2016 годах в Обществе не рассчитывались курсовые разницы, т.к. отсутствовали операции с иностранными валютами, операции пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях по соглашению сторон.

В 2015, 2016 годах в Обществе отсутствовали расходы по займам и кредитам.

В Обществе в 2015, 2016 годах отсутствуют прочие доходы и прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков.

Таблица № 6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат.

Таблица № 11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Таблица № 11.3. Прочие доходы и расходы.

Таблицы № 6.1., 11.1., 11.3. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.14. Расчеты по налогу на прибыль**

В 2015, 2016 годах в Обществе отсутствовали операции по списанию на счета учета прибылей и убытков отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в связи с выбытием объекта актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства.

Налоговые ставки налога на прибыль в 2015, 2016 годах не менялись.

Условный расход, условный доход за 2015, 2016 года приведен в разделе «Отложенные активы и обязательства».

#### **4.15. Отчет о движении денежных средств**

Отчет о движении денежных средств, представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко, обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам Организации относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);
- векселя банков с наивысшими кредитными рейтингами международных рейтинговых агентств (национальный кредитный рейтинг ruA и выше кредитного агентства Moody`s, национальный кредитный рейтинг ruAA и выше кредитного агентства Standard & Poor's, национальный кредитный рейтинг AAA(rus) кредитного агентства Fitch, либо соответствующие им внешние кредитные рейтинги), со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлению»).

В отчете о движении денежных средств за 2015, 2016 года корректируются следующие показатели:

на сумму НДС:

- средства, полученные от продажи товаров, работ, услуг;
- прочие поступления;
- платежи поставщикам;
- авансы, выданные поставщикам по текущей деятельности;
- платежи в связи с приобретением основных средств;
- авансы, выданные поставщикам по инвестиционной деятельности;
- на сумму НДС и уплаченных страховых взносов;
- платежи в связи с оплатой труда.

Показываются свернуто суммы превышающие поступивших средств от комитента (принципала, доверителя) над суммой перечисленных средств комитенту (принципалу, доверителю) 3-м лицам, суммы ошибочно перечисленные, поступление и возврат обеспечения на участие в конкурсе по закупкам.

В Обществе отсутствуют операции по направлению денежные потоки на расширение производства, аккредитивы (в т.ч. недоступные для использования), денежные средства с ограничениями по использованию.

Денежные потоки от текущих, инвестиционных, финансовых операций по каждому операционному сегменту расшифрована в разделе «Информация по сегментам».

Таблица № 27.4. Расшифровка строк отчета о движении денежных средств за 2015, 2016 годы, находится в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **Раздел 5. Дополнительная информация**

### **5.1. Изменения оценочных значений (резервы по сомнительным долгам, по обесценению финансовых вложений, материальных ценностей)**

В 2015 году Обществом не начислялись резервы по сомнительным долгам, по обесценению финансовых вложений, МПЗ.

В 2015 году просроченная дебиторская задолженность на 10.10.2015 года образовалась в разрезе следующих договоров с ЗАО «ЗЭО Энергопоток»:

№ 2-17-12/06 от 01.08.2012 г – 36 972-45;

№ 2-17-12/10 от 31.08.2012 г – 135 552-30;

№ 2-17-12/11 от 31.08.2012г – 207 315-43;

№ 2-17-12/12 от 15.11.2012 г – 14 295,51;

№ 2-17-13/29 от 21.06.2013 г – 10 834-74;

№ 2-17-13/30 от 15.07.2013 г – 31 009-62;  
 № 2-17-13/31 от 15.08.2013 г – 7932-99;  
 № 2-17-13/32 от 15.08.2013 г – 9332-91;  
 № 2-17-13/42 от 15.10.2013 г – 64276-92;  
 № 2-17-13/43 от 15.10.2013 г – 11940-18;  
 № 2-17-13/44 от 15.10. 2013 г – 7164-09;  
 № 2-17-13/45 от 01.11.2013 г – 7 681-50;  
 № 2-17-13/46 от 01.11.2013 г – 7880-52;  
 № 2-17-13/48 от 15.11.2013 г – 67462-02;  
 № 2-17-13/49 от 15.12.2013 г – 44178-66;  
 № 2-17-13/50 от 15.12.2013 г – 63282-96;  
 № 2-17-13/53 от 30.12.2013 г – 4736-28;  
 № 2-17-13/54 от 30.12.2013 г – 9950-16;  
 № 2-17-14/01 от 17.02.2014 г- 32636-49;  
 № 2-1-14/02 от 17.02.2014 г – 60297-90;  
 № 2-17-14/04 от 17.02.2014 г – 231400-86;  
 № 2-17-14/09 от 15.04.2014 г – 3781-05;  
 № 2-17-14/10 от 22.07.2014 г – 33462-36;  
 № 2-17-14/14 от 10.11.2014 г – 95521-44

на общую сумму 1 198 899 -34.

В 2015 году резерв по сомнительным долгам не начислялся из-за небольшого срока просрочки.

В 2016 году просроченная дебиторская задолженность образовалась по следующим контрагентам:

№ п/п	номер договора	сумма просроченной задолженности, руб.	сумма резерва, руб.
ООО "НПО САРОВ-ВОЛГОГАЗ"			
1	2-17-11/07 от 30.08.2011	232 094,00	0,00

2	2-17-12/01 от 10.01.2012	236 480,00	0,00
3	2-17-12/02 от 10.01.2012	273 628,00	0,00
4	С.32/П/12-46 от 25.06.2012	241 941,00	0,00
Итого		984 143,00	0,00
ООО "ЦКО"			
1	2-18-14/13 от 30.10.2014	8 675 839,32	4 337 919,66
2	2-17-12/13 от 19.12.2012 (КП)	4 000 000,00	2 000 000,00
Итого		12 675 839,32	6 337 919,66
ЗАО "ЗЭО Энергопоток"			
1	2-17-12/06 от 01.08.2012	182 407,95	109 777,95
2	2-17-12/10 от 31.08.2012	668 776,14	402 485,22
3	2-17-12/11 от 31.08.2012	1 022 835,18	615 566,16
4	2-17-12/12 от 15.11.2012	70 532,01	42 447,51
5	2-17-13/29 от 21.06.2013	54 173,70	32 504,22
6	2-17-13/30 от 15.07.2013	155 048,10	93 028,86
7	2-17-13/31 от 15.08.2013	31 731,96	15 865,98
8	2-17-13/32 от 15.08.2013	27 998,73	9 332,91
9	2-17-13/42 от 15.10.2013	321 384,60	192 830,76
10	2-17-13/43 от 15.10.2013	59 700,90	35 820,54
11	2-17-13/44 от 15.10.2013	21 492,27	7 164,09
12	2-17-13/45 от 01.11.2013	23 044,50	7 681,50
13	2-17-13/46 от 01.11.2013	23 641,56	7 880,52
14	2-17-13/48 от 15.11.2013	337 310,10	202 386,06
15	2-17-13/49 от 15.12.2013	220 893,30	132 535,98
16	2-17-13/50 от 15.12.2013	316 414,80	189 848,88
17	2-17-13/53 от 30.12.2013	18 945,12	9 472,56
18	2-17-13/54 от 30.12.2013	26 069,43	6 169,11
19	2-18-14/01 от 17.02.2014	163 182,45	97 909,47
20	2-18-14/02 от 17.02.2014	301 489,50	180 893,70
21	2-18-14/04 от 17.02.2014	1 157 004,30	694 202,58
22	2-18-14/09 от 15.04.2014	18 905,25	11 343,15
23	2-18-14/10 от 22.07.2014	167 311,80	100 387,08
24	2-18-14/14 от 10.11.2014	477 607,20	286 564,32
25	2-18-16/03 от 25.04.2016	451 800,43	0,00
26	2-18-16/04 от 15.06.2016	709 253,94	0,00
27	2-18-16/05 от 01.07.2016	378 326,73	0,00
28	2-18-16/06 от 01.08.2016	27 283,26	0,00
29	2-18-16/08 от 01.09.2016	109 708,32	0,00
Итого		7 544 273,53	3 484 099,11
<b>Итого за 2016 год</b>		<b>21 204 255,85</b>	<b>9 822 018,77</b>

## 5.2. Учет договоров строительного подряда

Общество в 2015, 2016 годах не совершало операций по договорам строительного подряда, оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке), в том числе не получало задатка, аванса, понесенных расходов и признанной прибыли.

### **5.3. События после отчетной даты**

В Обществе отсутствуют СПОД в части:

- объявления в установленном порядке дебитора Общества банкротом;
- получения информации об устойчивом и существенном снижении стоимости активов и долгосрочных финансовых вложений;
- объявления дивидендов дочерними и зависимыми Обществами по результатам работы за отчетный год;
- обнаружения существенной ошибки в бухгалтерском учете.

В обществе отсутствуют СПОД после отчетной даты в части:

- принятия решения о реорганизации Общества;
- крупных сделок;
- операций по получению и выдаче кредитов, займов;
- операций по приобретению и продаже финансовых вложений;
- приобретения Общества, как имущественного комплекса;
- реконструкции;
- пожара, авария, стихийного бедствия или другой чрезвычайной ситуации, в результате которой, уничтожена значительная часть активов Общества;
- судебных исков и разбирательств.

В 2016 году в Обществе отсутствовали банковские гарантии банков, чьи лицензии были отозваны в 2016 году, а также банковские гарантии, закрывающиеся до 01 марта 2017 г.

### **5.4. Связанные стороны и сделки между связанными сторонами**

К связанным сторонам АО «Технопарк-Технология» относятся:

- Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом»(далее- Госкорпорация), обладающая 100 % акций АО «Технопарк-Технология»;
- Общества, входящие в группу лиц ГК «Росатом».
- ЗАО «Технопарк «Саров» - зависимое общество (АО «Технопарк-Технология» принадлежит 25% + 1 акция ЗАО «Технопарк «Саров».

- Белугин Александр Владимирович – генеральный директор, основной управленческий персонал;

Список связанных сторон размещен на официальном веб-сайте по адресу и сайте:

<http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emid=5216017711>(список размещенных документов/список аффилированных лиц/загрузить);

<http://www.technopark-technology.ru> (документы/списки аффилированных лиц);

Договора по полученным и выданным займам, целевому финансированию между связанными сторонами в текущем и предшествующих отчетных периодах отсутствовали.

Таблица № 15.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями (связанными сторонами).

Таблица № 15.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями (связанными сторонами).

Таблица № 15.6. Список связанных сторон.

Вознаграждения членам Совета директоров в текущем и предшествующем отчетных периодах не выплачивались. На основании учредительных документов к основному управленческому персоналу Общества относится генеральный директор А.В.Белугин. Вознаграждения генеральному директору в 2016 году выплачивались в соответствии с трудовым договором и Положением по оплате труда.

Таблица № 15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам (генеральный директор) за 2015, 2016 годы.

Таблицы № 15.1., 15.2., 15.6., 15.5. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **5.5. Совместная деятельность**

В Обществе в 2015 году продолжали свое действие следующие договора по совместной деятельности:

- Договор о совместной деятельности № 1-27/01 от 09.08.2010 г  
о реконструкции и достройке и дальнейшей эксплуатации нежилого здания.
- Договор о совместной деятельности № 1-27/02 от 09.08.2010 г  
о реконструкции и достройке и дальнейшей эксплуатации нежилого здания.
- Договор о совместной деятельности № 1-27/03 от 16.09.2011 г  
о реконструкции и достройке и дальнейшей эксплуатации нежилого здания.

В 2016 году был расторгнут Договор о совместной деятельности № 1-27/03 от 16.09.2011 г , 01 августа 2016 года Обществу было передано часть объектов недвижимости на баланс Общества.

Таблица Основных средств, полученных при прекращении договора о совместной деятельности № 1-27/03 от 16.09.2011 г

Основные средства	Балансовая стоимость, тыс. руб.
ЦЭЭ Благоустройство Газоны	96,97
ЦЭЭ Благоустройство Проезды и автостоянки	3 378,16
ЦЭЭ Благоустройство Тротуары	398,49
ЦЭЭ Здание	79 597,75
<b>Итого</b>	<b>83 471,37</b>

Цель совместной деятельности реконструкция нежилых помещений с получение в будущем прибыли от оказания услуг по аренде нежилых помещений.

Способ извлечения экономической выгоды во всех договорах – совместная деятельность. Организация участник, ведущая общие дела и бухгалтерский учет – ООО «Технопарк Саров».

Стоимость активов и обязательств, относящейся к совместной деятельности отражена в разделе «Информация по сегментам».

Таблица № 12.1. Доля в договорных обязательствах по совместной деятельности на 31.12.2015 г., на 31.12.2016 г.

Таблица № 12.2. Доля в совместно понесенных расходах и полученных доходах по совместной деятельности в 2015, 2016.

Таблицы № 12.1., 12.2 находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 5.6. Информация по сегментам

В 2015, 2016 года Обществом было выделено в отдельные сегменты три совместных деятельности по операционному признаку. По географическому признаку совместные деятельности не выделялись, т.к. все находятся на одной территории с Организацией. В связи с отсутствием публично размещаемых ценных бумаг ПБУ № 12 не применяется.

Таблица № 26.1. Активы и обязательства по операционным сегментам.

Таблица № 26.2. Выручка и расходы по операционным сегментам.

Таблица № 26.3. Активы по географическим сегментам.

Таблица № 26.4. Выручка по географическим сегментам.

Таблица № 26.5. Денежные потоки по сегментам.

Таблицы № 26.1., 26.2., 26.3., 26.4., 26.5. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **5.7. Государственная помощь**

В Общество в 2015, 2016 годах не поступала государственная помощь, бюджетные кредиты, прочие формы государственной помощи, от которых Общество прямо получает экономические выгоды.

### **5.8. Прекращаемая деятельность**

Общество будет продолжать свою деятельность в будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и существенного сокращения или прекращения деятельности. Резервы под прекращение деятельности не создавались.

### **5.9. Корректировки и прочие изменения, относящиеся к прошлым периодам**

Корректировки бухгалтерского баланса приведены в:

Таблице № 24.1 Корректировка статей бухгалтерского баланса прошлых периодов.

Таблица № 24.4. Корректировка статей отчета о движении денежных средств.

Таблица № 24.1., 24.4. находится в приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Корректировки прошлых периодов не производились в следующих формах:

1. Отчет о финансовых результатах;
2. Отчет об изменениях капитала;

### **5.10. Дополнительная информация о забалансовых счетах**

Обществом в 2015, 2016 годах не выдавалось поручительство и залог (в.т.ч. и в силу закона).

Обеспечение обязательств полученных и полученные поручительства отражены:

Таблица № 8.1. Обеспечение обязательств.

Таблица № 8.3. Полученные поручительства.

Таблица № 8.5. Имущество, находящееся на забалансовом учете, в залоге в силу закона.

Таблицы № 8.1., 8.3.,8.5. находятся в приложении к Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **5.11. Информация о финансовых инструментах срочных сделок (форвард, фьючерс, опцион, свои и т.п.)**

В Обществе в 2015, 2016 годах отсутствовали операции с финансовыми инструментами срочных сделок (форвард, фьючерс, опцион, свои и т.п.).

### **5.12. Финансирование инноваций и модернизация производства**

В Обществе в 2015, 2016 годах отсутствовало финансирование инноваций и модернизация собственного производства.

### **5.15. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности**

В связи с отсутствием предоставленных кредитов и займов в Обществе отсутствуют кредитные риски. В Обществе отсутствуют финансовые обязательства, кроме несущественной текущей кредиторской задолженности, которая будет погашена в 2017 году, и которые не могут повлиять на риски хозяйственной деятельности Общества. В связи с спецификой основной деятельности в настоящее время в Обществе отсутствует репутационный риск.

### **Дополнительная информация**

Чистые активы Общества составили на 31.12.2014 г – 3 547 410 тыс.рублей, на 31.12.2015 г - 3 598-265 тыс. рублей, на 31.12.2016 г – 3 705 544 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала и соответствует законодательству РФ. Деятельность Общества не носит сезонного характера, Общество не имеет обязательств, которые в будущем могли бы оказать негативное влияние на его деятельность.

Общество в 2015,2016 годах не совершало операций по:

- приобретению активов за неденежные средства;
- выдаче гарантий, обязательств, вытекающих из учтенных Обществом векселей и других аналогичных обязательств, принятых на себя Обществом;
- по уступке прав требования;
- продажа на экспорт;

- начисление процентов по инвестиционным активам;
- передаче ТМЦ для выполнения строительно-монтажных работ при строительстве объектов;
- размещения акций с частичной оплатой.

В Обществе отсутствуют:

- рекомендованные и объявленные дивиденды по результатам работы за 2016 год.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:

01 марта 2017 года



А.В.Белугин

Н.Г.Афанасьева



**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.
<b>Всего</b>	5120	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>81</b>
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	-	-	-
программы для ЭВМ, базы данных	5122	81	81	81
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	-	-	-
технология интегральных микросхем	5124	-	-	-
селекционные достижения	5125	-	-	-
деловая репутация организации	5126	-	-	-
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127	-	-	-
лицензии на пользование недрами	5128	-	-	-
прочие	5129	-	-	-

**1.6. Сроки полезного использования нематериальных активов**

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	-
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	-
Топология интегральных микросхем	-
Селекционные достижения	-
Деловая репутация организации	-
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	-
Лицензии на пользование недрами	-
Прочие	-

2.1. Наличие и движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности для сдачи в аренду

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	3 172	(2 552)	289	-	(234)	-	3 461	(2 786)
Здания	5201	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5203	840	(716)	161	-	(63)	-	1 001	(759)
Транспортные средства	5204	2 171	(1 706)	-	-	(117)	-	2 171	(1 823)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	161	(130)	128	-	(54)	-	289	(184)
<b>Доходные вложения в материальные ценности - всего</b>	<b>5220</b>	<b>1 151 537</b>	<b>(238 581)</b>	<b>210 791</b>	-	<b>(117 197)</b>	-	<b>1 362 328</b>	<b>(355 778)</b>
в том числе:									
Здания	5221	-	-	79 598	-	(385)	-	79 598	(385)
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	1 148 916	(237 535)	127 320	-	(116 403)	-	1 276 236	(353 938)
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	2 621	(1 046)	3 873	-	(409)	-	6 494	(1 453)

Наименование показателя	Код	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Пересчетка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	
							Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	3 101	(2 648)	464	(393)	303	(207)	-	-	3 172	(2 552)
в том числе:											
Здания	5211	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5213	840	(636)	-	-	-	(80)	-	-	840	(716)
Транспортные средства	5214	2 100	(1 911)	464	(393)	303	(98)	-	-	2 171	(1 706)
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	161	(101)	-	-	-	(29)	-	-	161	(130)
Доходные вложения в материальные ценности - всего	5230	998 057	(138 663)	153 480	-	(99 918)	-	-	-	1 151 537	(238 581)
в том числе:											
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	995 436	(137 879)	153 480	-	(99 656)	-	-	-	1 148 916	(237 335)
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	2 621	(784)	-	-	(262)	-	-	-	2 621	(1 046)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

2016

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	5240	20	-	225 017	(20)	(225 017)	-	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-	-	-	-	-	

2015

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	5250	14 454	-	20	(14 454)	-	20	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	-	-	-	-	-	-	

#### 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 (первоначальная стоимость)	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	7 052	7 052	7 159
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286	-	-	-

## 2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	-	70
Сооружения и передаточные устройства	-	-
Машины и оборудование	-	3-11
Транспортные средства	-	3-5
Другие виды основных средств	-	5-8

2.8. Наличие и движение арендованных основных средств

2016

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
<b>Всего</b>	<b>7 052</b>	-	-	<b>7 052</b>
В том числе:				
Здания	7 052	-	-	7 052
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

2015

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
<b>Всего</b>	<b>7 159</b>	<b>7 052</b>	<b>(7 159)</b>	<b>7 052</b>
В том числе:				
Здания	7 159	7 052	(7 159)	7 052
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	<b>436 993</b>	-	-	<b>(80 000)</b>	-	-	-	<b>356 993</b>	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	199 993	-	-	-	-	-	-	199 993	-
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	237 000	-	-	<b>(80 000)</b>	-	-	-	157 000	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	237 000	-	-	<b>(80 000)</b>	-	-	-	157 000	-
Приобретенные права требований	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	<b>436 993</b>	-	-	<b>(80 000)</b>	-	-	-	<b>356 993</b>	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка *	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
<b>Долеерочные - всего</b>	<b>5311</b>	<b>436 993</b>	-	-	-	-	-	-	<b>436 993</b>	-	
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53111	199 993	-	-	-	-	-	-	199 993	-	
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53114	237 000	-	-	-	-	-	-	237 000	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	237 000	-	-	-	-	-	-	237 000	-	
Приобретенные права требования	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5315</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53153	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Приобретенные права требования	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Финансовых вложений - итог</b>	<b>5310</b>	<b>436 993</b>	-	-	-	-	-	-	<b>436 993</b>	-	

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****	
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	<b>14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>142</b>	<b>-</b>	
в том числе:								
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	14	-	-	-	142	-	
закрыты в незавершенном производстве	5402	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5404	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5405	-	-	-	-	-	-	

2015

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****	
<b>Запасы - всего</b>	<b>5420</b>	<b>11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14</b>	<b>-</b>	
в том числе:								
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	11	-	-	-	14	-	
затраты в незавершенном производстве	5422	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423	-	-	-	-	-	-	
товары отгруженные	5424	-	-	-	-	-	-	
прочие запасы и затраты	5425	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		Учитан по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование резерва по сомнительным долгам	Учитан по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	<b>307 645</b>	<b>(1 144)</b>	-	-	<b>201 869</b>	<b>(1 144)</b>
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55021	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам НМА	55022	-	-	-	-	-	-
<b>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего</b>	<b>5503</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55031	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55032	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам ОС	55033	-	-	-	-	-	-
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55034	-	-	-	-	-	-
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	<b>5504</b>	<b>94 523</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 150</b>	<b>-</b>
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55041	94 523	-	-	-	5 150	-
краткосрочные							
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-	-	-	-	-	-
<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>5505</b>	<b>213 122</b>	<b>(1 144)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>196 719</b>	<b>(1 144)</b>
в том числе:							
долгосрочные							
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики	55053	213 122	(1 144)	-	-	196 719	(1 144)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55054	-	-	-	-	-	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55055	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	55056	-	-	-	-	-	-
краткосрочные							
авансы выданные по НИОКР	55057	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55058	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5521	180 582	-	-	-	307 645	(1 144)	
<b>Нематериальные активы</b>	5522	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные поставщикам НМА	55221							
краткосрочные								
авансы выданные поставщикам НМА	55222							
<b>Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего</b>	5523	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные поставщикам ОС	55231							
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55232							
краткосрочные								
авансы выданные поставщикам ОС	55233							
авансы выданные подрядчикам по капитальному строительству	55234							
<b>Доходные вложения в материальные ценности</b>	5524	95 687	-	-	-	94 523	-	
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	95 687				94 523	-	
краткосрочные								
авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242							
<b>Прочие оборотные активы</b>	5525	84 895	-	-	-	213 122	(1 144)	
в том числе:								
долгосрочные								
авансы выданные по НИОКР	55251							
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252							
покупатели и заказчики	55253	84 895				213 122	(1 144)	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	55254							
участники консолидированной группы налогоплательщиков	55255							
прочие дебиторы	55256							
краткосрочные								
авансы выданные по НИОКР	55257							
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55258							

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. 2. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование резерва по (корректировка) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	<b>54 160</b>	-	-	-	<b>176 233</b>	<b>(8 677)</b>
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	27 823	-	-	-	172 789	(8 677)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	290	-	-	-	80	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	26 047	-	-	-	3 364	-
в т.ч.		-	-	-	-	-	-
по договору банковского счета		24 159	-	-	-	-	-

2015

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование резерва по (корректировка) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5530</b>	<b>1 136 225</b>	-	-	-	<b>54 160</b>	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	59 892	-	-	-	27 823	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	1 049 409	-	-	-	290	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	26 924	-	-	-	26 047	-
в т.ч. по договору банковского счета		-	-	-	-	24 159	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

2016

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность -</b>			
<b>всего</b>	<b>5551</b>	<b>325</b>	<b>79</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	325	79
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность -</b>			
<b>всего</b>	<b>5560</b>	<b>10 221</b>	<b>3 210</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	399	362
авансы полученные	5562	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	1 465	535
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	218	99
задолженность по налогам и сборам	5565	3 032	2 006
прочие кредиторы	5566	5 107	208
<b>Итого</b>	<b>5567</b>	<b>10 546</b>	<b>3 289</b>

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5571</b>	-	<b>325</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	-	325
авансы полученные	5573		
задолженность перед персоналом организации	5574		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575		
задолженность по налогам и сборам	5576		
прочие кредиторы	5577		
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5580</b>	<b>1 071 544</b>	<b>10 221</b>
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	1 050 268	399
авансы полученные	5582	-	-
задолженность перед персоналом организации	5583	807	1 465
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	-	218
задолженность по налогам и сборам	5585	1 867	3 032
прочие кредиторы	5586	18 602	5 107
<b>Итого</b>	<b>5587</b>	<b>1 071 544</b>	<b>10 546</b>

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
<b>Всего налоги и сборы:</b>	<b>16 899</b>	<b>(21 019)</b>	<b>5 365</b>	<b>(17 834)</b>
в том числе:				
<b>Федеральный бюджет - всего</b>	<b>4 522</b>	<b>(7 475)</b>	<b>(6 427)</b>	<b>(6 424)</b>
НДС	2 986	(5 774)	(8 414)	(4 581)
Налог на прибыль	-	-	-	-
НДФЛ	1 536	(1 701)	1 987	(1 843)
прочие	-	-	-	-
<b>Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего</b>	<b>8 821</b>	<b>(9 869)</b>	<b>8 759</b>	<b>(8 281)</b>
Налог на прибыль	-	(725)	-	-
Налог на имущество	8 780	(9 103)	8 748	(8 272)
Транспортный налог	8	(8)	8	(6)
прочие	33	(33)	3	(3)
<b>Местные бюджеты - всего</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21</b>	<b>(21)</b>
Земельный налог	-	-	-	-
прочие	-	-	21	(21)
<b>Страховые взносы во внебюджетные фонды</b>	<b>3 556</b>	<b>(3 675)</b>	<b>3 012</b>	<b>(3 108)</b>

**6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат \***

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
<b>Материальные затраты</b>	669	926
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	23	21
<b>Расходы на оплату труда</b>	9 793	9 554
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	3 003	2 931
<b>Амортизация</b>	117 446	100 125
<b>Отраслевые резервы</b>	-	-
<b>Прочие затраты</b>	12 958	11 732
в т.ч. налог на имущество	5 305	5 350
резервы на отпуски и годовое вознаграждение	2 877	2 719
аренда нежилого помещения	1 019	1 020
другие затраты	3 757	2 643
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>143 869</b>	<b>125 268</b>
<b>Приобретение товаров для перепродажи</b>	-	-
<b>Изменение остатков (прирост  -, уменьшение (+)):</b>	-	-
незавершенного производства	-	-
готовой продукции и товаров для перепродажи	-	-
остатков товаров отгруженных	-	-
<b>Расходы по обычным видам деятельности, списанные на непригодные счета   -  ***</b>	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности ****</b>	<b>143 869</b>	<b>125 268</b>

## 7. Оценочные обязательства

## 7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

2016

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено****	Списано как избыточная сумма*****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
<b>Всего</b>	<b>1 638</b>	<b>2 877</b>	-	<b>(2 610)</b>	<b>(47)</b>	<b>1 858</b>
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	516	1 884		(1 744)	(47)	609
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	719	993		(866)		846
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-				-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-				-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-				-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-				-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-				-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-				-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-				-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-				-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-				-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	403	-				403
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-				-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-				-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-				-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-				-
Прочие оценочные обязательства	-	-				-

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
<b>Всего</b>	<b>1 208</b>	<b>3 122</b>	<b>-</b>	<b>(2 692)</b>	<b>-</b>	<b>1 638</b>
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплатам вознаграждений по итогам работы за год	690	1 763		(1 937)		516
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	518	956		(755)		719
Оценочные обязательства по выплатам ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
Оценочные обязательства по выплате проектной премии						
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств						
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель						
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами						
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий						
Оценочные обязательства по обременительным договорам						
Оценочные обязательства по судебным искам						
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям		403				403
Оценочные обязательства по реструктуризации						
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам						
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/подучителям						
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом						
Прочие оценочные обязательства						

### 8.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	<b>573 085</b>	<b>660 426</b>	<b>331 015</b>
в том числе:				
залог	5801	24 533	24 533	28 033
поручительство	5802	542 887	542 887	200 460
Банковская гарантия		5 665	93 006	102 522
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:				
залог	5811			
поручительство	5812			



8.5 Имущество, полученное в залог

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2016 г.				на 31 декабря 2015 г.				на 31 декабря 2014 г.	
		Сумма обязательств, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2016 г.	Сумма обязательств, под которое выдано	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2015 г.	Сумма обязательств, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2014 г.	
Оборудование (товар) по договору №2-17-12/13 от 19.12.12 с ООО "ЛКО"	в силу закона			24 533			24 533			28 033	
<b>Итого:</b>		-	-	<b>24 533</b>	-	-	<b>24 533</b>	-	-	<b>28 033</b>	

**11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
<b>Всего</b>	<b>126 777</b>	<b>(122 500)</b>	<b>108 423</b>	<b>(105 239)</b>
в том числе				
аренда оборудования	126 777	(122 500)	108 423	(105 239)
Прочая продукция, работы, услуги				

### 11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
<b>Продажа имущества</b>	-	-	257	(98)
продажа основных средств	-	-	257	(98)
продажа нематериальных активов	-	-	-	-
продажа объектов незавершенного строительства	-	-	-	-
продажа сырья и материалов	-	-	-	-
продажа ценных бумаг	-	-	-	-
продажа прочих активов	-	-	-	-
<b>Прочая реализация</b>	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности	-	-	-	-
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	-	-	-	-
<b>Начисление (восстановление) резервов</b>	47	(9 822)	-	-
<b>Продажа иностранной валюты</b>	-	-	-	-
<b>Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте</b>	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-	-	-	-
<b>Имущество, полученное в рамках иселевого финансирования</b>	-	-	-	-
<b>Безвозмездно полученное (переданное) имущество</b>	-	-	-	-
<b>Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС</b>	-	-	-	-
<b>Услуги кредитных организаций</b>	-	-	-	-
Доходы и расходы от совместной деятельности	2 390	-	2 996	-
Штрафы, пени к получению	1 508	(1 310)	334	-
Прибыль/убыток прошлых лет	-	(4 299)	26	-
Налог на имущество	-	(3 474)	-	(3 441)
Выбытие внеоборотного актива	-	-	-	(14 420)
НДС непринятый к возмещению	-	-	-	(2 577)
<b>Прочие доходы (расходы)**</b>	-	(151)	16	(933)
<b>Итого</b>	<b>3 945</b>	<b>(19 056)</b>	<b>3 629</b>	<b>(21 469)</b>

**12.1. Доля в договорных обязательствах по совместной деятельности**

Наименование показателя	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
<b>Доля в дебиторской задолженности</b>			
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000	9959/10000
Договор № 1-27-03 от 16.09.2011	0	9398/10000	9398/10000
<b>Доля в кредиторской задолженности</b>			
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000	9959/10000
Договор № 1-27-03 от 16.09.2011	0	9398/10000	9398/10000

**12.2. Доли в совместно понесенных доходах и расходах по совместной деятельности**

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
<b>Доли в доходах</b>		
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000
Договор № 1-27-03 от 16.09.2011	0	9398/10000
<b>Доли в расходах</b>		
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000
Договор № 1-27-03 от 16.09.2011	0	9398/10000

### 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	27 290	13 586
Постоянное налоговое обязательство (актив)	1 882	3 494
Отложенный налоговый актив	(20 500)	(9 896)
Отложенное налоговое обязательство	(8 672)	(7 184)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	(0)

**13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода  
(условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода**

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Постоянные разницы	9 410	17 470
Временные (налогооблагаемые) разницы	(43 360)	(35 920)
Временные (вычитаемые) разницы	(102 500)	(49 480)

## 15.1. Доходные операции и салыдо расчетов с компаниями

2016

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименования связанной стороны	Салыдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Салыдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерешенных для выяснения, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<b>Продажа товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Оказание услуг, работ</b>	<b>98 000</b>	<b>(2 876)</b>	<b>3 816</b>	<b>98 940</b>	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	(2 876)	3 816	940	-	-	-
АО "Технопарк Саров"	-	-	-	-	-	-	-
Договор № 2-17-11/16 от 30.12.2011	-	(2 876)	3 816	940	-	-	денежная, 10.01.2017
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности АО	157 000	-	-	157 000	-	-	-
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010 (взнос в СД)	98 000	-	-	98 000	-	-	денежная, без срока
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010(взнос в СД)	59 000	-	-	59 000	-	-	денежная, без срока
Договор № 1-27-03 от 16.09.2011 (взнос в СД)	80 000	(80 000)	-	-	-	-	денежная, имущественном
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Прочие доходы</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>98 000</b>	<b>(2 876)</b>	<b>3 816</b>	<b>98 940</b>	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для выяснения, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<b>Продажа товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Оказание услуг, работ</b>	<b>237 000</b>	<b>(3 891)</b>	<b>3 891</b>	<b>237 000</b>	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	(3 891)	3 891	-	-	-	-
АО "Технопарк Саров"	-	-	3 891	-	-	-	денежная
Договор № 2-17-11/16 от 30.12.2011	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности АО "Технопарк Саров"	157 000	-	-	157 000	-	-	-
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010 (взносе в СД)	98 000	-	-	98 000	-	-	денежная, без срока
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010 (взносе в СД)	59 000	-	-	59 000	-	-	денежная, без срока
Договор № 1-27-03 от 16.09.2011 (взносе в СД)	80 000	-	-	80 000	-	-	денежная, без срока
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Прочие доходы</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>237 000</b>	<b>(3 891)</b>	<b>3 891</b>	<b>237 000</b>	-	-	-

15.2. Операции по закупке товаров, работ, услуг и салдо расчетов с компаниями

2016

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Салдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Салдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неурезанных для списания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<b>Приобретение товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Приобретение услуг, работ</b>	677	2 187	(2 459)	405	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	100	1 203	(1 303)	-	-	-	-
ОАО "Технопарк Саров"	100	1 203	(1 303)	-	-	-	-
Договор аренды н/п № ТК-31 от 01.10.2016	-	301	(301)	-	-	-	денежная
Договор аренды н/п № ТК-26 от 31.10.2015	100	902	(1 002)	-	-	-	денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	577	984	(1 156)	405	-	-	-
АО "Атомэнергопром" дог № 5/4931-Д от 18.03.2015	309	-	(155)	154	-	-	01.06.2017, денежная
дог № 5/4932 - Д от 18.03.2015	117	-	(58)	59	-	-	01.06.2017, денежная
дог № 5/4935 - Д от 19.03.2015	112	-	(112)	-	-	-	31.03.2017, денежная
дог № 5/7571 - Д от 01.12.2016	-	118	-	118	-	-	31.03.2017, денежная
СКП Росатом дог № 17/190-10 от 24.06.2010	1	20	(19)	2	-	-	январь 2017, денежная
ЗАО "Тринатом"	-	-	-	-	-	-	-
дог № 22/2143 - Д от 06/07/2012	2	82	(82)	2	-	-	январь 2017, денежная
дог №22/6124 - Д от 01.12.2014	7	-	(7)	-	-	-	денежная
дог № 22/7304- Д от 06.04.2015	5	-	(5)	-	-	-	денежная
дог №22/6288 - Д от 01.12.2014	24	-	(24)	-	-	-	денежная
дог № 22/8088 - Д от 23.12.2015	-	229	(210)	19	-	-	январь 2017, денежная
дог № 22/8089 - Д от 23.12.2015	-	195	(179)	16	-	-	январь 2017, денежная
ЦПИК дог № 11-003/16 - 112 от 24.02.2016	-	144	(144)	-	-	-	денежная
дог № 11-003/16-359 от 18.10.2016	-	50	(50)	-	-	-	денежная
ФГУП РФЯЦ - ВНИИЭФ дог 4252-5-2040/2013 от 19.03.2013	-	146	(111)	35	-	-	январь 2017, денежная

<b>Прочие расходы</b>									
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>677</b>	<b>2 187</b>	<b>(2 459)</b>	<b>405</b>	-	-	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезервированных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
<b>Приобретение товаров</b>	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
<b>Приобретение услуг, работ</b>	<b>243</b>	<b>2 995</b>	<b>(2 561)</b>	<b>677</b>	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	100	1 202	(1 202)	100	-	-	-
ОАО "Технопарк Саров"	100	1 202	(1 202)	100	-	-	-
Договор аренды н/л № ТК-19 от 01.11.2014	100	999	(1 099)	-	-	-	денежная
Договор аренды н/л № ТК-26 от 31.10.2015	-	203	(103)	<b>100</b>	-	-	январь 2016, денежная
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	143	1 793	(1 359)	577	-	-	-
АО "Атомэнергопром" дог №5/2107 - Д от 04.12.12	111	-	(111)	-	-	-	денежная
дог № 5/4931 - Д от 18.03.2015	-	464	(155)	<b>309</b>	-	-	01.06.2017, денежная
дог № 5/4932 - Д от 18.03.2015	-	176	(59)	<b>117</b>	-	-	01.06.2017, денежная
дог № 5/4935 - Д от 19.03.2015	-	335	(223)	<b>112</b>	-	-	31.03.2017, денежная
ФГУП "СКЦ Росатом" дог №17.1/90-10 от 24.06.10	1	17	(17)	<b>1</b>	-	-	январь 2017, денежная
ЗАО "Тринатом" дог №22/4955 - Д от 18.12.2013	6	-	(6)	-	-	-	денежная
дог № 22/2143 - Д от 06.07.2012	2	85	(85)	<b>2</b>	-	-	январь 2017, денежная
дог №22/6124 - Д от 01.12.2014	-	87	(80)	<b>7</b>	-	-	январь 2017, денежная
дог № 22/7304- Д от 06.04.2015	-	48	(43)	<b>5</b>	-	-	январь 2017, денежная
дог №22/6288 - Д от 01.12.2014	-	282	(258)	<b>24</b>	-	-	январь 2017, денежная



15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам \*

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения **</b>	<b>3 592</b>	<b>3 050</b>
Заработная плата и премии	3 007	2 485
Страховые взносы во внебюджетные фонды	565	565
Добровольное медицинское страхование	20	-
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-
<b>Долгосрочные вознаграждения ***</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-	-

15.6. Список связанных сторон \*

Наименование организации **	Характер отношений со связанной стороной ***	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ****	Местонахождение *****
Государственная корпорация по атомной энергии "Росатом"	Основное общество	100	-	РФ, г. Москва
Белугин Александр Владимирович	Основной управленческий персонал	-	-	
АО "Атомэнергпром"	Другая связанная сторона	-	Полный цикл производства в ядерной отрасли	РФ, г. Москва
АО "Гринатом"	Другая связанная сторона	-	Информационные технологии	РФ, г. Москва
ФГУП "СКЦ Росатом"	Другая связанная сторона		Информационные технологии	РФ, г. Москва
ФГУП "РФЯЦ-ВНИИЭФ"	Другая связанная сторона		Полный цикл производства в ядерной отрасли	РФ, Нижегородская область, г. Саров
АО "Технопарк "Саров"	Зависимое общество, Участники совместной деятельности	25% + 1 акция	аренда производственных и офисных помещений	РФ, Нижегородская обл., Дивеевский р-он, п. Сатис
Список аффилированных лиц АО "Технопарк-Технология" по состоянию на 31.12.2016 представлены в полном объеме на сайте "ИНТЕРФАКС"				
<a href="https://disclosure.1prime.ru/portal/default.asp?semid=5216017711">https://disclosure.1prime.ru/portal/default.asp?semid=5216017711</a>				

#### 24.1 Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующих периодов

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2015 г.

Номер корректировки *	Код строки отчетности	Наименование строки баланса	Дата показателя	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки	Примечание
1	12331	в т.ч. По договору банковского счета	31.12.2015	-	24 159	24 159	дополнение расшифровки строки 1233
2	15261	в т.ч. по договору комиссии	31.12.2015	-	1 718	1 718	дополнение расшифровки строки 1526
3	15262	расчеты с участниками конкурсов	31.12.2015	-	1 400	1 400	дополнение расшифровки строки 1526
4	15263	расчеты по совместной деятельности	31.12.2015	-	140	140	расшифровки строки 1526
7	12201	в т.ч. НДС по приобретенным ОС	31.12.2015	-	2 252	2 252	Изменение номера строки с 1221 на 12201



26.1. Активы и обязательства по операционным сегментам

Наименование показателя	Совместная деятельность № 1	Совместная деятельность № 2	Совместная деятельность № 3	Совместная деятельность	Прочие	Итого
<b>на 31 декабря 2014 г.</b>						
<b>Активы - всего</b>	130 769	68 014	86 500	-	-	285 283
Активы по сегментам	130 769	68 014	86 500			285 283
Нераспределенные активы						-
Межсегментные операции						-
<b>Обязательства - всего</b>	15 024	5 360	1 377	-	-	21 761
Обязательства по сегментам	15 024	5 360	1 377			21 761
Нераспределенные обязательства						-
Межсегментные операции						-
<b>на 31 декабря 2015 г.</b>						
<b>Активы - всего</b>	134 183	68 432	87 708	-	-	290 323
Активы по сегментам	134 183	68 432	87 708			290 323
Нераспределенные активы						-
Межсегментные операции						-
<b>Обязательства - всего</b>	18 438	5 778	2 585	-	-	26 801
Обязательства по сегментам	18 438	5 778	2 585			26 801
Нераспределенные обязательства						-
Межсегментные операции						-
<b>на 31 декабря 2016 г.</b>						
<b>Активы - всего</b>	-	62 972	-	-	-	62 972
Активы по сегментам		62 972				62 972
Нераспределенные активы						-
Межсегментные операции						-
<b>Обязательства - всего</b>	-	184	-	-	-	184
Обязательства по сегментам		184				184
Нераспределенные обязательства						-
Межсегментные операции						-

26.2. Выручка и расходы по операционным сегментам

2016

Наименование показателя	Совместная деятельность № 1	Совместная деятельность № 2	Совместная деятельность № 3	Совместная деятельность	Прочие	Итого
<b>Выручка - всего</b>	<b>6 705</b>	<b>1 483</b>	<b>2 495</b>			<b>10 683</b>
Выручка от продаж внешним покупателям	6 705	1 483	2 495			10 683
Выручка от продаж между сегментами						-
<b>Расходы по сегментам - всего</b>	<b>(5 895)</b>	<b>(1 247)</b>	<b>(1 298)</b>			<b>(8 440)</b>
Внешние расходы	(5 895)	(1 247)	(1 298)			(8 440)
Межсегментные расходы						-
<b>Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего</b>	<b>810</b>	<b>236</b>	<b>1 197</b>			<b>2 243</b>
<b>Проценты (дивиденды) к получению</b>						-
<b>Проценты к уплате</b>						-
<i>Строчно</i>						-
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	1 723	1 247	847			3 817
Налог на прибыль						-

2015

Наименование показателя	Совместная деятельность № 1	Совместная деятельность № 2	Совместная деятельность № 3	Совместная деятельность	Прочие	Итого
<b>Выручка - всего</b>	<b>9 164</b>	<b>2 589</b>	<b>863</b>			<b>12 616</b>
Выручка от продаж внешним покупателям	9 164	2 589	863			12 616
Выручка от продаж между сегментами						-
<b>Расходы по сегментам - всего</b>	<b>(6 412)</b>	<b>(2 132)</b>	<b>(836)</b>			<b>(9 380)</b>
Внешние расходы	(6 412)	(2 132)	(836)			(9 380)
Межсегментные расходы						-
<b>Прибыль (убыток) от продаж по сегментам - всего</b>	<b>2 752</b>	<b>457</b>	<b>27</b>			<b>3 236</b>
<b>Проценты (дивиденды) к получению</b>						-
<b>Проценты к уплате</b>						-
<i>Строчно</i>						-
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам	1 723	2 131	329			4 183
Налог на прибыль						-



Таблица: 27.4. Расшифровка строк отчета о движении денежных средств

Наименование показателей	Код строки	2016 г	2015 г
<b>ТЕКУЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>			
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ</b>			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг		18 905	33 012
НДС		(2 884)	(5 036)
Авансы полученные от покупателей		-	-
НДС		-	-
Агентское /Комиссионное вознаграждение		110	10
НДС		(17)	(2)
<b>Поступления от продажи посреднических услуг без НДС</b>	<b>4112</b>	<b>16 114</b>	<b>27 984</b>
Возврат косвенных налогов /1191100 (НДС )		2 825	20 901
НДС, который поступил, но еще не перечислен в бюджет		-	-
Поступления по договору комиссии		-	78 600
Из поступления по договору комиссии перечислено 3-м лицам		-	(74 684)
Денежные средства в обеспечении заявки на участие в конкурсе (5130700)		-	41 362
Денежные средства в обеспечении заявки на участие в конкурсе возврат(5230700)		-	(40 087)
Денежные средства поступившие в обеспечение исполнения обязательств(5131200)		759	-
Возврат денежных средства поступивших в обеспечение исполнения обязательств(5231200)		(759)	-
Ошибочно перечисленные средства		-	19 541
Ошибочно перечисленные средства возврат		-	(18 162)
Доходы в виде санкций /1194000		1 399	102
% по остаткам на счетах		189 994	78 460
Прочие поступления		1 923	643
НДС с прочих поступлений		-	-
<b>Прочие поступления</b>	<b>4119</b>	<b>196 141</b>	<b>106 676</b>
<b>ПЛАТЕЖИ</b>			
Платежи поставщикам		(4 236)	(6 407)
НДС		563	689
Авансы выданные поставщикам		(1 930)	(1 694)
НДС		131	166
<b>Платежи поставщикам</b>	<b>4121</b>	<b>(5 472)</b>	<b>(7 246)</b>
Оплата труда работников		(11 329)	(8 925)
Платежи по НДФЛ		(1 701)	(1 843)
Страховые взносы во внебюджетные фонды		(3 675)	(4 103)
Алименты		(80)	(81)
<b>Платежи в связи с оплатой труда</b>	<b>4122</b>	<b>(16 785)</b>	<b>(14 952)</b>
<b>Налог на прибыль организаций</b>	<b>4124</b>	<b>(725)</b>	<b>-</b>
Денежные средства в обеспечении заявки на участие в конкурсе (5130700)		7 212	-

Денежные средства в обеспечении заявки на участие в конкурсе возврат(5230700)		(8 612)	-
Ошибочно перечисленные средства		30	-
Ошибочно перечисленные средства возврат		(1 828)	-
Прочие платежи по налогам и сборам/1241990 и др.		(9 165)	(8 303)
Уплата НДС в бюджет/1241010		(5 774)	(4 581)
Прочие платежи		(2 920)	(11)
НДС уплаченный поставщикам, но зачет еще не произошел		(7 113)	(23 290)
<b>Прочие платежи</b>	<b>4129</b>	<b>(28 170)</b>	<b>(36 185)</b>
<b>ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>			
<b>ПОСТУПЛЕНИЯ</b>		-	-
<b>ПЛАТЕЖИ</b>		<b>(51 776)</b>	<b>(152589)</b>
Платежи в связи с приобретением основных средств, доходных вложений		(31 262)	(43 484)
НДС		4 769	6 633
Авансы выданные поставщикам		(29 834)	(136 617)
НДС		4 551	20 840
<b>Платежи в связи с приобретением основных средств, доходных вложений</b>	<b>4221</b>	<b>(51 776)</b>	<b>(152 628)</b>
<b>Финансовая деятельность</b>			
Поступление от эмиссии	4313		
<b>Поступление от эмиссии</b>	<b>4313</b>		
<b>Прочие поступления</b>	<b>4319</b>	-	-
<b>Прочие платежи</b>	<b>4329</b>	-	-

**27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств**

Показатель	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
<b>Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)</b>	<b>2 042 941</b>	<b>1 933 614</b>	<b>2 009 965</b>
<b>Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)</b>	<b>2 042 941</b>	<b>1 933 614</b>	<b>2 009 965</b>
в том числе:			
Денежные средства	2 042 941	1 933 614	2 009 965
Денежные документы	-	-	-
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-