



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

28.08.2018
~ Реев - 1581

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аktionерам Акционерного общества «Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники» (АО «НИЦЭВТ»)

Мнение с оговоркой

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

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Мы не получили достаточных надлежащих аудиторских доказательств, подтверждающих правомерность отсутствия обесценения финансовых вложений в виде выданных займов по состоянию на 31 декабря 2016 года на сумму 303 698 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2017 года на сумму 278 074 тыс. руб. ввиду наличия следующих признаков обесценения:

- низкая платежеспособность контрагента;
- длительный период просрочки погашения займов и процентов;
- отсутствие обеспечений (гарантий и поручительств).

В связи с этим, мы не смогли определить необходимы ли какие-либо корректировки показателя статьи «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса в части займов, выданных ООО «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО», по состоянию на 31 декабря 2016 года в размере 303 698 тыс. руб., и в части займов, выданных ООО «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО» и АО «НИИ АРГОН» по состоянию на 31 декабря 2017 года в размере 278 074 тыс. руб., а также показателя статьи «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса в части процентов по состоянию на 31 декабря 2016 года на сумму 74 302 тыс. руб. и по состоянию на 31 декабря 2017 года на сумму 100 623 тыс. руб., причитающихся к получению по займам, выданным ООО «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО», и, как следствие, статей «Нераспределенная прибыль» бухгалтерского баланса и «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2017 год в суммах возможных корректировок.

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

Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров Общества, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Председатель Правления

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

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215



Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора № 03-000234 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 22 мая 2012г. № 174 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20303009100

Л.В. Лобанова

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники» (сокращенное наименование **АО «НИЦЭВТ»**).

Место нахождения: 117587, г. Москва, Варшавское шоссе, д. 125;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700015298.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ».

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

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

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

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация **Акционерное общество "Научно-исследовательский центр электронной вычислительной техники"** Форма по ОКУД **0710001**
 Дата (число, месяц, год) **31 12 2017**
 Идентификационный номер налогоплательщика **7726019325** по ОКПО **07516468**
 Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки** по ОКВЭД **72.19**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС **47 16**
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ **384**
 Местонахождение (адрес) **117587, Москва г, Варшавское ш, дом № 125**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	104	217	686
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	1 122
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	350 858	386 389	430 718
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	9 349	13 455	11 031
5160	Прочие внеоборотные активы	1190	259 130	153 451	22 490
	в том числе:				
	авансы на приобретение ВНА		87 904	79 474	-
	Итого по разделу I	1100	619 451	553 522	466 057
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	350 368	357 794	390 597
	в том числе:				
	материалы		41 716	28 525	40 760
	основное производство		308 314	321 905	349 747
	расходы будущих периодов		339	440	90
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 105	835	76
5510	Дебиторская задолженность	1230	489 890	700 513	409 316
	в том числе:				
	расчеты с покупателями и заказчиками		187 675	220 487	127 975
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		135 423	344 087	182 457
	расчеты с прочими дебиторами		160 458	126 118	93 920
	расчеты по налогам и сборам		6 243	4 179	1 472
	прочие расчеты с персоналом		92	5 642	3 491
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	322 074	367 698	367 698
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	80 892	144 164	51 965
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 244 329	1 571 004	1 219 652
	БАЛАНС	1600	1 863 780	2 124 526	1 685 709

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	409	409	409
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	175 921	175 921	176 783
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	20	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	648 078	625 501	693 998
	Итого по разделу III	1300	824 428	801 852	871 211
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	23 858	21 898	26 054
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	23 858	21 898	26 054
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5560	Заемные средства	1510	105 000	78 383	249 933
	в том числе:				
	кредит		105 000	78 383	249 933
5560	Кредиторская задолженность	1520	869 150	1 177 841	495 596
	в том числе:				
	целевое финансирование		154 461	50 200	-
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		308 943	277 524	119 472
	расчеты с покупателями и заказчиками		252 019	612 913	287 588
	расчеты с прочими кредиторами		20 947	26 956	27 466
	расчеты по налогам и сборам		82 246	105 447	37 701
	расчеты с персоналом по оплате труда		16 934	24 804	23 282
	расчеты по дивидендам и др.		33 444	79 932	-
	прочие расчеты с персоналом		157	64	87
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5700	Оценочные обязательства	1540	41 345	44 553	42 915
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 015 494	1 300 777	788 444
	БАЛАНС	1700	1 863 780	2 124 526	1 685 709



Руководитель

(подпись)

Симонов Константин
Борисович
(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

6

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Акционерное общество "Научно-исследовательский центр
электронной вычислительной техники"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Научные исследования и разработки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31

12

2017

07516468

7726019325

72.19

47

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	2 075 177	1 778 211
5600	Себестоимость продаж	2120	(1 946 484)	(1 737 963)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	128 693	40 248
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	128 693	40 248
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 119	11 455
	Проценты к уплате	2330	(13 272)	(24 954)
	Прочие доходы	2340	94 225	87 616
	Прочие расходы	2350	(184 912)	(111 790)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	35 853	2 575
	Текущий налог на прибыль	2410	(867)	(4 191)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	236	2 905
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 960)	4 157
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4 107)	2 424
	Прочее	2460	(8 300)	(4 894)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	20 619	71

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	(862)
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	20 619	(791)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Симонов Константин
Борисович

(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

7

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
07516468		
7726019325		
72.19		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Научно-исследовательский центр
электронной вычислительной техники"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

по
ОКВЭД

Научные исследования и разработки

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС

Акционерное общество / Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	409	-	176 783	20	693 998	871 210
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	6 132	6 132
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	72	72
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	862	862
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	5 198	5 198
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(862)	-	(74 630)	(75 492)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(862)	X	-	(862)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(730)	(730)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(73 900)	(73 900)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	409	-	175 921	20	625 501	801 851
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 584	22 584
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	20 619	20 619
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	1 965	1 965
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(7)	(7)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(7)	(7)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	409	-	175 921	20	648 078	824 428

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	871 211	72	(69 431)	801 852
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	871 211	72	(69 431)	801 852
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	693 998	72	(68 569)	625 501
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	693 998	72	(68 569)	625 501
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

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

Организация **Акционерное общество "Научно-исследовательский центр
электронной вычислительной техники"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Научные исследования и разработки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
07516468		
7726019325		
72.19		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 666 969	2 047 744
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 242 171	1 498 244
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	421 173	436 592
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи продукции, товаров, работ и услуг от головной организации	4114	290	83 014
прочие поступления	4119	3 335	29 894
Платежи - всего	4120	(1 756 438)	(1 786 088)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 156 561)	(1 162 287)
в связи с оплатой труда работников	4122	(396 101)	(463 337)
процентов по долговым обязательствам	4123	(13 272)	(24 954)
налога на прибыль организаций	4124	(5 611)	(391)
страховые взносы	4125	(109 829)	(104 514)
прочие платежи	4129	(75 064)	(30 605)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(89 469)	261 656
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	115 296	60 710
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	786	6 121
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	10 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	3 804
целевое бюджетное финансирование инвестиционной направленности	4215	104 261	50 200
прочие поступления	4219	249	585
Платежи - всего	4220	(107 632)	(57 404)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(107 632)	(57 404)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Handwritten signature

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 664	3 306
--	------	-------	-------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	150 000	100 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	150 000	100 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(131 467)	(272 763)
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	(8 084)	(1 213)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(123 383)	(271 550)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	18 533	(172 763)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(63 272)	92 199
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	144 164	51 965
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	80 892	144 164
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Симонов Константин
Борисович

(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	4 635	(4 418)	-	-	-	-	4 635	(4 531)
	5110	за 2016 г.	4 522	(3 836)	113	-	-	-	4 635	(4 418)
в том числе:										
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2017 г.	3 826	(3 727)	-	-	-	(99)	3 826	(3 826)
	5111	за 2016 г.	3 826	(3 150)	-	-	-	(578)	3 826	(3 727)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2017 г.	684	(684)	-	-	-	-	684	(684)
	5112	за 2016 г.	684	(684)	-	-	-	-	684	(684)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2017 г.	126	(7)	-	-	-	(14)	126	(21)
	5113	за 2016 г.	12	(2)	113	-	-	(5)	126	(7)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	3 952	3 952	3 839
в том числе:	5121	3 952	3 952	3 839

18

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	54	39	36
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	52	37	34
Прочие нематериальные активы	5132	2	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	7 810	(6 689)	-	-	(1 122)	7 810	(7 810)
в том числе:									
Полимерные подложки с многослойной металлизацией	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Базовая технология проектирования и изготовления полимерных подложек с многослойной металлизацией	5142	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Программное обеспечение Инкубатора Тромбоцитов	5143	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Конструкция Инкубаторов Тромбоцитов	5144	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Технология изготовления Инкубатора тромбоцитов	5145	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5155	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
ОКР "Периферия"	5146	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5156	за 2016 г.	4 320	(3 780)	-	-	(540)	4 320	(4 320)
НИР "RFID-плата"	5147	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5157	за 2016 г.	3 490	(2 908)	-	-	(582)	3 490	(3 490)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	67 266	97 449	-	-	164 715
	5170	за 2016 г.	21 875	69 940	-	-	67 266
в том числе:							
ОКР Разработка и производство СБИС сетевого коммутатора	5161	за 2017 г.	65 680	97 449	-	-	163 129
	5171	за 2016 г.	-	65 680	-	-	65 680
ОКР "Сферопериметр"	5162	за 2017 г.	1 586	-	-	-	1 586
	5172	за 2016 г.	1 586	-	-	-	1 586
ОКР "Шасси"	5163	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5173	за 2016 г.	11 649	4 260	-	-	-
НИР "Монтаж-3DMS"	5164	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5174	за 2016 г.	6 789	-	-	-	-
ОКР "Тритон-В"	5165	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5175	за 2016 г.	1 851	-	-	-	-
Программное обеспечение Инкубатора Тромбоцитов	5166	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5176	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Технология изготовления Инкубатора тромбоцитов	5167	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5177	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Базовая технология проектирования и изготовления полимерных подложек с многослойной металлизацией	5168	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5178	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Конструкция Инкубаторов Тромбоцитов	5169	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5179	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Полимерные подложки с многослойной металлизацией		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	30	-	-	30
	5190	за 2016 г.	25	88	-	(113)	-
в том числе:							
Товарный знак "Навигатор"	5181	за 2017 г.	-	15	-	-	15
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "В-СТИМ"	5182	за 2017 г.	-	15	-	-	15
	5192	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Сферотест"	5193	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2016 г.	25	88	-	(113)	-

Руководитель

(подпись)

26 января 2018 г.

Симонов Константин
Борисович

Борисович

(расшифровка подписи)

Heal

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	1 062 080	(675 691)	6 905	(13 186)	13 799	(43 050)	-	-
	5210	за 2016 г.	1 062 824	(632 105)	10 618	(11 361)	9 469	(53 055)	-	-
в том числе:										
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	581 903	(502 579)	-	(11 552)	11 552	(30 458)	-	-
	5211	за 2016 г.	587 637	(468 071)	1 816	(7 549)	6 939	41 447	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2017 г.	2 073	(1 837)	163	(84)	84	(319)	-	-
	5212	за 2016 г.	2 092	(1 422)	114	(133)	54	(469)	-	-
Транспортные средства	5203	за 2017 г.	19 985	(13 661)	1 427	(1 549)	2 163	(3 970)	-	-
	5213	за 2016 г.	18 405	(12 868)	4 516	(2 936)	2 474	(3 267)	-	-
Сооружения	5204	за 2017 г.	42 662	(28 902)	4 789	-	-	(1 624)	-	-
	5214	за 2016 г.	42 662	(27 647)	-	-	-	(1 256)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2017 г.	11 760	(11 364)	526	-	-	(200)	-	-
	5215	за 2016 г.	12 503	(11 198)	-	(743)	1	(167)	-	-
Здания	5206	за 2017 г.	403 209	(116 984)	-	-	-	(6 416)	-	-
	5216	за 2016 г.	399 036	(110 598)	4 172	-	-	(6 386)	-	-
Другие виды основных средств	5207	за 2017 г.	469	(344)	-	-	-	(62)	-	-
	5217	за 2016 г.	469	(282)	-	-	-	(63)	-	-
Многолетние насаждения	5208	за 2017 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2016 г.	19	(19)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

16

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	6 711	6 557	-	(6 787)	6 481
	5250	за 2016 г.	589	16 740	-	(10 618)	6 711
в том числе:							
Модерниз. Автоматизир. Информ.-Измерит. системы коммерч. учета эл.энергии, инв.№12288, январь 2015г	5241	за 2017 г.	437	-	-	-	437
5251	за 2016 г.	437	-	-	-	-	437
5242	за 2017 г.	94	-	-	-	-	94
5252	за 2016 г.	18	-	-	-	-	94
Присоединение к сети проводного вещания и оповещения объекта, Дорожная ул., д.8, 30.10.14г	5243	за 2017 г.	4 197	76	-	-	4 197
Реконструкция 4эт. Зсек. стр.1 Варшавское ш 125	5253	за 2016 г.	-	4 197	-	-	4 197
Замена тепловой изоляции в проходном канале, реконструкция инв. № 3285 - пр № 229,29	5244	за 2017 г.	1 797	2 992	-	4 789	-
5254	за 2016 г.	-	-	1 797	-	-	1 797
Прокладка высоковольтного кабеля от РП 14184 до РТС АО "НИЦЭВТ"	5245	за 2017 г.	187	-	-	-	187
5255	за 2016 г.	-	-	187	-	-	187
Техническое перевооружение котла ПТВМ 50, инв.№9100 (Д.С. март 2018)	5246	за 2017 г.	-	1 488	-	-	1 488
5256	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации и оповещения (стр.17)	5247	за 2017 г.	-	79	-	-	79
5257	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Модернизация автоматики водозаборных сооружений котельной, инв.№ 3391(ДС декабрь 16г)	5248	за 2017 г.	-	-	-	-	-
5258	за 2016 г.	135	-	97	-	232	-
Бункер для временного хранения снега	5249	за 2017 г.	-	428	-	428	-
5259	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Inspiron 5767		за 2017 г.	-	45	-	45	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Шкаф вытяжной кислотостойкий ШВКС-22		за 2017 г.	-	98	-	98	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Hyundai Genesis		за 2017 г.	-	1 427	-	1 427	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Модернизация газового оборудования и програм обеспечения АСУ ТП водогрейного котла ПТВМ-50 инв. 12294		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	1 585	-	1 585	-
Модернизация произв. комплекса, стр.13 (пом.46,72, 77, 78)		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	4 172	-	4 172	-
Сотовый телефон Apple iPhone 6s Space Gray 64Гб		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	114	-	114	-
Автомобиль Citroen Berlingo VIN VF77JNFUCEJ528786		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	541	-	541	-
Автомобиль Mercedes-Benz Viano 2.2		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	788	-	788	-
Автомобиль Toyota Camry		за 2017 г.	-	-	-	-	-

108

Автомобиль Toyota Camry 2	за 2016 г.	-	1 053	-	1 053	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry 3	за 2016 г.	-	1 073	-	1 073	-
	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	1 061	-	1 061	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 789	5 988
в том числе:			
Проход. канал с трубопр., сети теплоф-ции от камер. № 1 до КОПа инв.3285,01.01.1971г,ЦЭТС	5261	4 789	-
Строение № 13. зд-е производств. назначения (КОП) инв.3284, 01.12.1971 г, АХО	5262	-	4 172
АСУ ТП к котлу ПТВМ-50 инв. 12294, 14.06.2012г, ЦЭКО	5263	-	1 585
Система автоматiki водозаборных сооружений, в т.ч. насосы 6НД-в, инв. 3391, 01.01.1969г, ЦЭКО	5264	-	232
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	176 681	179 592	175 791
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 180 429	1 097 704	1 097 704
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Симонов Константин
Борисович

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 января 2018 г.

(Handwritten signature)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: доля в уставном капитале	5302	за 2017 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	367 698	-	-	45 624	-	37 190	-	322 074	-
	5315	за 2016 г.	367 698	-	-	-	-	39 577	-	367 698	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2017 г.	367 698	-	-	45 624	-	37 190	-	322 074	-
	5316	за 2016 г.	367 698	-	-	-	-	39 577	-	367 698	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	367 708	-	-	45 624	-	37 190	-	322 084	-
	5310	за 2016 г.	367 708	-	-	-	-	39 577	-	367 708	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	350 871	-	2 906 166	(2 906 668)	-	-	-	X	350 368	-
	5420	за 2016 г.	390 597	-	2 393 931	(2 433 657)	-	-	-	X	350 871	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	28 526	-	863 470	(850 280)	-	-	-	1 210	41 715	-
	5421	за 2016 г.	40 760	-	616 058	(628 292)	-	-	-	1 865	28 526	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	321 905	-	2 042 682	(2 056 274)	-	-	-	-	308 314	-
	5425	за 2016 г.	349 747	-	1 777 298	(1 805 139)	-	-	-	-	321 905	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	440	-	13	(114)	-	-	-	-	339	-
	5427	за 2016 г.	90	-	575	(226)	-	-	-	-	440	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

24

4.2. Запасы в залоге

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



Симонов Константин
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
26 января 2018 г.

(Handwritten signature)

(Handwritten mark)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	811 500	(31 212)	272 652	-	(399 971)	-	(81 002)	-	6 633	483	691 296	(112 214)
	5530	за 2016 г.	440 315	(31 000)	859 666	559	(508 855)	-	(212)	-	15 016	4 797	811 500	(31 212)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	251 944	(28 462)	137 164	-	(100 149)	-	(72 581)	-	2	-	288 962	(101 043)
	5531	за 2016 г.	161 460	(27 771)	515 221	-	(425 594)	-	(691)	-	3	854	251 944	(28 462)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	423 123	(2 486)	89 752	-	(288 086)	-	1 024	-	-	-	224 789	(1 462)
	5532	за 2016 г.	177 762	(2 959)	305 930	-	(60 509)	-	473	-	-	-	423 123	(2 486)
Прочая	5513	за 2017 г.	136 432	(263)	45 736	-	(11 736)	-	(9 445)	-	6 631	483	177 546	(9 708)
	5533	за 2016 г.	101 094	(270)	38 515	559	(22 692)	-	7	-	15 013	3 943	136 432	(263)
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	811 500	(31 212)	272 652	-	(399 971)	-	(81 002)	X	X	X	691 296	(112 214)
	5520	за 2016 г.	440 315	(31 000)	859 666	559	(508 855)	-	(212)	X	X	X	811 500	(31 212)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	141 121	28 908	48 872	17 660	52 500	21 500			
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	126 658	25 615	45 137	16 675	49 184	24 413			
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	2 034	572	3 387	901	2 787	-			
прочая	5543	12 429	1 202 721	349	85	529	87			
	5544	-	-	-	-	-	-			

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	1 206 300	434 289	18 314	(820 822)	(24 259)	(186)	6 633	483	820 939		
	5580	за 2016 г.	745 529	945 190	26 970	(531 018)	(186)	-	15 016	4 798	1 206 300		
в том числе:	5561	за 2017 г.	277 528	192 498	-	(158 359)	(1 738)	-	8	-	309 936		
	5581	за 2016 г.	131 485	191 188	-	(60 144)	(8)	-	15 003	4	277 528		
	5562	за 2017 г.	613 158	69 589	-	(430 261)	(226)	-	2	-	252 262		
	5582	за 2016 г.	275 577	480 008	-	(143 120)	(164)	-	3	854	613 158		
	5563	за 2017 г.	105 422	11 856	4 903	(47 058)	-	-	6 624	460	82 207		
	5583	за 2016 г.	37 717	80 674	2 017	(18 914)	-	-	10	3 918	105 422		
	5564	за 2017 г.	78 383	150 000	13 411	(136 794)	-	-	-	-	105 000		
	5584	за 2016 г.	249 933	100 000	24 954	(296 503)	-	-	-	-	78 383		
	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	131 809	10 346	-	(48 350)	(22 295)	-	-	23	71 533		
	5586	за 2016 г.	50 817	93 320	-	(12 337)	(13)	-	-	22	131 809		
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5550	за 2017 г.	1 206 300	434 289	18 314	(820 822)	(24 259)	X	X	X	820 939		
	5570	за 2016 г.	745 529	945 190	26 970	(531 018)	(186)	X	X	X	1 206 300		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	35 923	3 387	2 029
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	27 674	3 387	2 029
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	8 249	-	-
	5593	-	-	-



Симонов Константин
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 января 2018 г.

(Handwritten signature)

28

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	44 553	42 570	(42 500)	(3 201)	41 345
в том числе:						
Гарантийный ремонт и обслуживание	5701	2 290	2 231	(282)	(375)	3 864
Предстоящая оплата отпусков (з/плата)	5702	42 263	40 338	(42 295)	(2 826)	37 480



Руководитель _____
(подпись)

Симонов Константин Борисович
(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	18 900	180 000	193 500
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	13 500
	5811	-	-	-



Симонов Константин
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 января 2018 г.

Handwritten signature

9. Государственная помощь

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



Симонов Константин
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 января 2018 г.

Handwritten signature

Handwritten mark

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год

Организация	АО «НИЦЭВТ»	по ОКПО	07516468	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7726019325	
Вид деятельности	Научные исследования и разработки	по ОКВЭД	73.10	
Организационно-правовая форма	Акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	47	16
Местонахождение (адрес)	117587 г. Москва, Варшавское шоссе, д.125			

Содержание		Страница
1.	Описание деятельности	3
2.	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности	5
3.	Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.	6
3.1	Нематериальные активы (строка 1110)	6
3.2	Результаты исследований и разработок (строка 1120)	7
3.3	Основные средства (строка 1150) и доходные вложения в материальные ценности (строка 1160)	8
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 1240)	15
3.5	Прочие активы (строка 1190 и 1260)	16
3.6	Запасы (строка 1210)	16
3.7	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)	17
3.8	Дебиторская задолженность (строка 1230)	18
3.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	24
3.10	Чистые активы (строка 3600)	26
3.11	Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)	26
3.12	Кредиторская задолженность (строка 1520)	27
3.13	Оценочные обязательства (строка 1540)	29
3.14	Прочие обязательства (строки 1450 и 1550)	29
3.15	Обеспечения полученные и выданные	29
3.16	Прибыль (убыток) от продаж (строка 2110 – 2200)	29
3.17	Прочие доходы и расходы (строки 2320 – 2350)	31
3.18	Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)	32
4.	Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность	33
4.1	Вознаграждение ключевого управленческого персонала	33
4.2	Информация о Событиях после отчетной даты	33
4.3	Информация о затратах на энергетические ресурсы	33
4.4	Список аффилированных лиц	33
4.5	Информация о связанных сторонах	34

1. Описание деятельности

Акционерное общество «НИЦЭВТ» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС № 26 города Москвы. Свидетельство о государственной регистрации от «21» июня 1994 года за № 006.572. ОГРН 1027700015298.

Фактический адрес: 117587 г. Москва, Варшавское шоссе, д.125

Численность работающих на отчетную дату 583 человека (на начало периода 622 человек).

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода и на отчетную дату составляет 409 тыс.руб. На дату подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались.

Основным акционером Общества с долей участия 60,26 % является АО «Концерн «Вега».

Бухгалтерская отчетность Общества за 2016 год утверждена собранием акционеров от «30» июня 2017 года. По результатам деятельности за **2013-2016** год выплачены дивиденды 43 854 тыс. руб.

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей.

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

№ п/п	Орган выдавший лицензию, №, дата	Лицензируемый вид деятельности	Срок действия лицензии до:
1	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, лицензия № 153374 от 31.08.2017	Оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации	31.08.2022
2	Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, лицензия № 153375 от 31.08.2017	Оказание телематических услуг связи	31.08.2022
3	Федеральная служба по оборонному заказу, лицензия № 002527 ВВТ-ОПР от 16.10.2012	Разработка, производство, испытание, установка, монтаж, техническое обслуживание, ремонт, утилизация и реализация вооружения и военной техники	Бессрочно
4	Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий, лицензия № 77-Б/02787 от 30.09.2015	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	Бессрочно

38

5	Федеральная служба по техническому и экспортному контролю, лицензия ГТ 0161 № 008017 от 03.06.2014	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны (в части противодействия иностранным техническим разведкам)	03.06.2019
6	Управление ФСБ России по г. Москве и МО, лицензия ГТ № 0071767 от 07.07.2014	Работы, связанные с использованием сведений, оставляющих государственную тайну	07.07.2019
7	УФСБ России по г. Москве и МО, лицензия ГТ № 0079739 от 10.02.2015	Право осуществления мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	07.07.2019
8	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России, лицензия ГТ № 0093854 от 16.11.2016	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	15.11.2021
9	Центр по лицензированию, сертификации и защите государственной тайны ФСБ России, лицензия ГТ № 0093853 от 16.11.2016	Создание средств защиты информации, содержащей сведения, составляющие государственную тайну	15.11.2021
10	Лицензия Министерства обороны Российской Федерации серии ПВ № 301520 от 12.09.2016 на деятельность в области создания средств защиты информации	работы указанные в пункте 3 (14, 15, 17, 18) деятельность в области создания средств защиты информации	12.09.2021
11	Министерство обороны российской федерации Лицензия на применение знака соответствия (приложение к сертификату № 2324 от 30.12.2013 г.) № 001995 от 21.11.2014 г.	применение знака соответствия для маркировки программного обеспечения изделия "Базовая система ввода - вывода. Программа управления БИОС" ПИРШ.20392-01 изм. №6"	29.12.2018
12	Министерство обороны российской федерации Лицензия на применение знака соответствия (приложение к сертификату № 2654 от 15.09.2014 г.) № 001996 от 21.11.2014 г.	применение знака соответствия для маркировки программного обеспечения изделия "Базовая система ввода - вывода. Программа управления БИОС" ПИРШ.20392-01 изм. №7"	14.09.2019
13	Федеральная служба по надзору в сфере образования и науки Лицензия Серии 90Л01 № 0009241 от 16 июня 2016 г.	Образовательная деятельность по образовательным программам, указанным в приложении к лицензии	бессрочно
14	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и	деятельность по монтажу техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения	бессрочно

ликвидации последствия стихийных бедствий № 127431	пожарной безопасности зданий и сооружений	
--	---	--

Лицо, осуществлявшее полномочия единоличного исполнительного органа: временный генеральный директор Симонов Константин Борисович.

Органы управления и ревизионная комиссия Общества на дату подписания отчетности:

Фамилия И.О.	Должность
Совет директоров	
Вилков Сергей Валерьевич	Временный генеральный директор АО «ЦНИИ ЭИСУ»
Артюх Андрей Анатольевич	Зам. генерального директора по экономике и финансам АО «Концерн «Вега»
Бардашевская Наталья Викторовна	Директор по корпоративному учету и отчетности – главный бухгалтер АО «Концерн «Вега»
Бриндигов Александр Николаевич	
Сватков Леонид Жоржевич	Директор по развитию ООО «АльтЭль»
Ионов Сергей Васильевич	
Конищев Сергей Николаевич	Заместитель генерального директора по безопасности и режиму АО «Концерн «Вега»
Крайлюк Анатолий Дмитриевич	Заместитель генерального директора по научно-технической политике АО «Концерн «Вега»
Прищепа Юрий Владимирович	Временный генеральный директор АО «Опытный завод «Интеграл»
Ревизионная комиссия	
Баулин Денис Анатольевич	Главный специалист департамента аудита и внутреннего контроля АО «ОПК»
Шамонова Наталья Николаевна	Заместитель руководителя департамента – начальник отдела внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита АО «ОПК»
Юдинцева Любовь Алексеевна	Заместитель директора по внутреннему контролю АО «Концерн «Вега»

Размер вознаграждений, начисленных членам Совета директоров, Правления и Ревизионной комиссии в 2016 году утвержден собранием акционеров в сумме 730 тыс. руб.

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом №66н Министерства финансов РФ. Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами,

нормативными правовыми актами, действовавшими в 2017 году, Положениями по бухгалтерскому учету и нормативными правовыми актами, учетной политикой организации.

При оценке существенности показателей, подлежащих отдельному представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет более 5%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- ✓ в «Бухгалтерском балансе» - отдельная статья;
- ✓ в «Отчете о финансовых результатах» - общая сумма доходов.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, при утверждении новых способов учета, изменении учетной политики, оценки последствий ошибок и в иных аналогичных случаях, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности составляет более 10%.

3. Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.

3.1 Нематериальные активы (строка 1110)

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

Структура показателя строки «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Нематериальные активы всего, в т.ч	104	217	686
НМА в эксплуатации	104	217	686

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. В бухгалтерском балансе используемые нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования (переоценка нематериальных активов не производилась).

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование группы/актива	Способ амортизации	Срок полезного использования
Товарный знак	Линейный	10 лет
Прочие виды НМА	Линейный	От 0 до 3 лет

В отчетном периоде срок полезного использования нематериальных активов не изменялся.

Наличие и движение нематериальных активов представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
						Первоначальная стоимость	Амортизация			
Нематериальные активы – всего, в	5100	За 2017	4635	(4418)	0	0	0	(112)	4635	(4531)
	5110	За 2016	4522	(3836)	113	0	0	(583)	4635	(4418)

т.ч.										
Товарные знаки	5102	За 2017	126	(7)				(14)	126	(21)
	5112	За 2016	12	(2)	113			(5)	126	(7)
Прочие виды НМА (Программы ЭВМ и базы данных)	5103	За 2017	4510	(4411)				(99)	4510	(4510)
	5113	За 2016	4510	(3824)				(578)	4510	(4411)

Нематериальные активы, созданные организацией (остаточная стоимость):

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Всего	5120	104	217	687
Товарные знаки	5120	104	118	10
Прочие виды НМА (программы ЭВМ и базы данных)	5120	0	99	677

Незаконченные и неоформленные НМА, учитываемых в составе прочих внеоборотных активов:

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Всего	1190	30	0	0
Товарные знаки	1190	30	0	0
Прочие виды НМА (программы ЭВМ и базы данных)		0	0	0

Нематериальные активы, созданные организацией в рамках государственных контрактов и находящиеся на забалансовом учете:

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Секрет производства (ноу-хау)		306035	306035	339537

3.2 Результаты исследований и разработок (строка 1120)

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.02г. №115н.

Структура показателя строки «Результаты исследований и разработок» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Результаты исследований и разработок всего, в т.ч	0	0	1122

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Результаты НИОКР	0	0	1122

Срок списания расходов определяется руководителями управлений, служб, где будут использоваться результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, и не превышает 5 лет.

Списание расходов производится линейным способом.

Наличие и движение результатов НИОКР в отчетном периоде представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Списано на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Списано на расходы
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы						
НИОКР – всего, в т.ч.	5140	За 2017	7810	(7810)					7810	(7810)
	5150	За 2016	7810	(6689)				(1122)	7810	(7810)
НИОКР, не подлежащие правовой охране		За 2017	7810	(7810)					7810	(7810)
		За 2016	7810	(6689)				(1122)	7810	(7810)

Незаконченные вложения в НИОКР, учитываемые в составе прочих внеоборотных активов :

Вид нематериального актива	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
НИОКР, не подлежащие правовой охране	5160	164715	67266	21875

Для определения момента начала включения затрат в стоимость актива Общество руководствуется признаками, свидетельствующими о вероятности получения экономической выгоды от результатов работы. Такими признаками, в частности, признаются: техническая осуществимость и намерение завершения создания актива; возможность использовать результаты работ для производственных и (или) управленческих нужд организации, возможность их продемонстрировать.

3.3 Основные средства (строка 1150)

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс. руб. (по принятым к учету до 01.01.2011 - 20 тыс. руб.).

Структура показателя строки «Основные средства» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Основные средства всего, в т.ч	350858	386389	430718
Основные средства в эксплуатации	350858	386389	430718

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства №1. Срок полезного использования устанавливается по нижнему пределу амортизационной группы.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование группы	Срок полезного использования
1	2
Здания	От 30 до 100 лет
Сооружения и передаточные устройства	От 20 до 30 лет
Машины и оборудование	От 5 до 10 лет
Транспортные средства	От 3 до 7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	От 3 до 5 лет
Земельные участки	Не амортизируются

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Стоимость всех объектов погашается линейным способом. *Переоценка* основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу (по объектам, принятым к учету в 2010 году – 20 тыс. руб. за единицу), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета затрат в момент передачи объекта в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Наличие и движение используемых в деятельности основных средств представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строк и	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
						Первоначальная стоимость	Амортизация			
Основные средства – всего, в т.ч.	5200	За 2017	1062080	(675691)	6905	(13186)	13799	(43050)	1 055799	(704941)
	5210	За 2016	1062824	(632105)	10618	(11361)	9469	(53055)	1 062080	(675691)

44

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
						Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	5206	За 2017	403209	(116984)	0	0	0	(6 416)	403209	(123401)
	5216	За 2016	399036	(110598)	4172	0	0	(6386)	403209	(116984)
Сооружения и передаточные устройства	5204	За 2017	42 662	(28 902)	4789	0	0	(1624)	47 452	(30 526)
	5214	За 2016	42 662	(27 647)	0	0	0	(1 256)	42 662	(28 902)
Машины и оборудование	5201	За 2017	581 903	(502 579)		(11 552)	11 552	(30 458)	570 351	(521 485)
	5211	За 2016	587 637	(468 071)	1 816	(7 549)	6 939	(41 447)	581 903	(502 579)
Транспортные средства	5203	За 2017	19 985	(13 661)	1 427	(1 549)	2 163	(3 970)	19 863	(15 469)
	5213	За 2016	18 405	(12 868)	4 516	(2 939)	2 474	(3 267)	19 985	(13 661)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 2017	11 760	(11 364)	526	0	0	(200)	12 286	(11 564)
	5215	За 2016	12 503	(11 198)	0	(743)	1	(167)	11 760	(11 364)
Офисное оборудование	5202	За 2017	2 073	(1 837)	163	(84)	84	(319)	2 151	(2 071)
	5212	За 2016	2 092	(1 422)	114	(133)	54	(469)	2 073	(1 837)
Другие виды основных средств	5207	За 2017	469	(344)	0	0	0	(62)	469	(407)
	5217	За 2016	469	(282)	0	0	0	(63)	469	(344)
Многолетние насаждения	5208	За 2017	19	(19)					19	(19)
	5218	За 2016	19	(19)					19	(19)

Незавершенные капитальные вложения в основные средства и оборудование к установке учитываются в составе прочих внеоборотных активов.

Информация о структуре незавершенных капитальных вложений в основные средства представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2017	6 711	6 557	0	(6 787)	6 481
	5250	За 2016	589	16 740	(0)	(10 618)	6711
Здания		За 2017	4 197	0	(0)	(0)	4 197
		За 2016	0	8 369	(0)	(4 172)	4 197
Сооружения и передаточные устройства		За 2017	1 984	2 992	(0)	(4 789)	187
		За 2016	0	1 984	(0)	(0)	1 984
Машины и оборудование		За 2017	437	1 916	(0)	(428)	1 925
		За 2016	437	1 585	(0)	(1 585)	437
Транспортные средства		За 2017	0	1 427	(0)	(1 427)	0
		За 2016	0	4 516	(0)	(4 516)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь		За 2017	0	143	(0)	(143)	0
		За 2016	0	114	(0)	(114)	0
Работы по устройству и реконструкции систем		За 2017	94	79	(0)	(0)	173
		За 2016	153	173	(0)	(232)	94

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

Наименование показателя	Код строки	В отчетном периоде	В предыдущем отчетном периоде
Увеличение стоимости в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 789	5 988
Здание		0	4 172
Сооружения и передаточные устройства		4 789	0
Машины и оборудование		0	1 817

Иное использование основных средств:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в том числе:	5280	176 681	179 591	175 971

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Строение 13А инв. № 3397		4 380	4 075	1 440
Строение 1, секция 1, 2 инв. №3207		16 928	19 518	25 809
Строение 1, секция 9, этаж 1, помещение 1а, к.19а, 45, 47 инв. №3207		65	65	41
Строение 1, секция 8, этаж 1, инв. №3207		2 350	2 350	432
Строение 1В, здание склада, инв. № 3312		2 474	2 474	2 474
Строение 1, секция 4, инв. №3207		12 162	13 621	13 681
Строение №1, паровая котельная, инв. №8167А, 3243, 3266		24 235	24 227	22 873
Строение 1, секция 5, инв. №3207		8 807	10 094	11 287
Строение 1, секция 7, инв. №3207		2 330	2 330	1 093
Строение 1, секция 3, инв. №3207		8 861	8 688	8 711
Строение 1, секция 6, инв. №3207		3 418	3 478	2 532
Строение 15, блок А, инв. № 3207		721	555	1 318
Строение 16А, градирня, инв. № 3305а		27 878	27 878	27 878
Строение 17, здание с эстакадой, инв. № 3311		11 836	14 024	11 925
Строение 18Г, склад, инв. № 3306б		41	41	41
Строение 43, инв. № 3357а		142	142	142
Строение 13, производственное, инв. № 3284		28 162	24 080	25 984
Строение 16, энергоблок, инв. № 3305		3 209	3 685	3 578
Строение 18А, инв. № 3306		6 935	6 935	6 935
Строение 19, гараж, склад, инв. № 3357		874	874	874
Строение 20, склад химикатов, инв. № 3366		1 156	1 156	1 157
Строение 23, КПП, инв. № 3237		0	66	0
Площадка под стоянку а/м и размещения контейнеров, инв. № 3306д		9 239	9 235	5 767

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Строение 16Г, сооружение полузаглубленное, резервуар №1 для воды 2000м3 инв. №3310		477	0	0
Полученные в аренду (лизинг) основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду (лизинг) основные средства, числящиеся за балансом, в том числе:	5283	1 180 429	1 097 704	1 097 704
Ванны ручного обслуживания химического никелирования 2шт (050000023)		401	401	401
Вертикальная автоматическая химико-гальваническая линия		94 908	0	0
Двухшпиндельный фрезерный станок для МПП (570000008)		5 900	5 900	5 900
Земельный участок (дог №М-05-506366)		129 729	131 782	131 782
Земельный участок (дог №М-05-800027)		691 799	701 497	701 497
Земельный участок (дог №М-05-800028)		32 872	33 263	33 263
Земельный участок (дог №М-05-800029)		12 424	12 572	12 572
Климатическая камера влаги Platinous PSL-2J (050000011)		2 170	2 170	2 170
Комплекс автоматической барабанно-подвесочной линии цинкования (050000027)		31 078	31 078	31 078
Комплекс обработки информации Dell (570000085)		1 041	1 041	1 041
Комплект для прецизионной пробивки отверстий PinLam (0500000401)		10 600	10 600	10 600
Комплект коммутаторов для установки в серверный шкаф CISCO (5700086)		702	702	702
Комплект мультиметра прецизионный Fluke 8508A 240 (050000015)		927	927	927
Комплект оборудования RMV125/10/4 для прессования печатных плат (570000009)		11 278	11 278	11 278
Комплект оборудования для прямого экспонирования фоторезиста (0500000400)		60 000	60 000	60 000
Комплект серверного оборудования IBM 3650 (570000087)		8 004	8 004	8 004

УС

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Линия палладирования (050000020)		591	591	591
Линия прецизионного травления печатных плат Premium CuCi Etching Line		15 800	15 800	15 800
Линия ручного обслуживания цианистых электролитов (050000024)		5 079	5 079	5 079
Линия серебрения ручного обслуживания (050000025)		4 045	4 045	4 045
Линия снятия металлорезиста (570000007)		7 700	7 700	7 700
Механизированная линия нанесения оксидного покрытия на алюминий и его сплавы (050000021)		12 945	12 945	12 945
Механизированная линия нанесения оксидного покрытия на медь и сплавы на основе меди (050000022)		16 500	16 500	16 500
Механизированная линия подготовки поверхности и химического оксидирования стали (050000026)		9 820	9 820	15 720
Многофункциональный калибратор Fluke 5720A 230 (050000016,17,18) 3 шт		9 211	9 211	9 211
Монохромное многофункциональное устройство Kyocera TASKAlfa 450 li (570000084)		207	207	207
Образец – эталон (4 шт.)		13	0	0
Осциллограф смешанных сигналов Tektronix MSO3034 (050000004, 6, 9, 10) 4 шт.		1 871	1 871	1 871
Преобразователь ИД 1)0-300мкм)		11	0	0
Сверхнизкотемпературная камера MC711P (050000012, 13, 14) 3 шт.		2 460	2 460	2 460
Цветное многофункциональное устройство Kyocera TASKAlfa 4551ci (050000085)		310	310	310
Толщиномер покрытий «Константа К6ц» с преобразователями ИДГ, ПДГ, ФДЗ-1,8.		82	0	0

Кроме того, Общество осуществляет права землепользования в промзоне № 62 «Чертаново» на основании распоряжения Префекта ЮАО г. Москвы и в соответствии с заключенными с Московским земельным комитетом договорами аренды земельных участков с целевым назначением – для эксплуатации зданий и сооружений предприятия и осуществления иных видов деятельности, определенных Уставом. Стоимость используемых на правах аренды земельных участков не определена в балансе в связи с тем, что указанным договорам Московским земельным комитетом присвоен гриф «секретно».

Основные средства, созданные организацией в рамках государственных контрактов и находящиеся на забалансовом учете:

Вид актива	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Опытные и макетные образцы вычислительной техники		433 188	160 968	180 946

3.4 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 1240)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н

Информация о структуре долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлена в таблице:

Наименование показателя	Код строк и	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Корректировка*	Поступило	Выбыло (погашено)		Рыночной стоимости (резерв под обесценение)	Первоначальная стоимость	Корректировка
						Первоначальная стоимость	Корректировка			
Наличие и движение финансовых вложений	5300	За 2017	367 708	0	0	45 624	0	0	322 084	
	5310	За 2016	367 708	0	0	0	0	0	367 708	
Долгосрочные – всего, в т.ч	5301	За 2017	10	0	0	0	0	0	10	
	5311	За 2016	10	0	0	0	0	0	10	
Займы	5302	За 2017	0	0	0	0	0	0	0	
	5312	За 2016	0	0	0	0	0	0	0	
Долевые ЦБ	5302	За 2017	10	0	0	0	0	0	10	
	5312	За 2016	10	0	0	0	0	0	10	
Краткосрочные – всего, в т.ч.	5305	За 2016	367 698	0	0	45 624	0	0	322 074	
	5315	За 2017	367 698	0	0	0	0	0	367 698	
Займы	5306	За 2017	367 698	0	0	45 624	0	0	322 074	
	5316	За 2016	367 698	0	0	0	0	0	367 698	
Долговые ЦБ	5307	За 2016	0	0	0	(0)	0	0	0	
	5317	За 2015	0	0	0	(0)	0	0	0	

* Корректировка по финансовым вложениям за рассматриваемый период не проводилась.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

3.5 Прочие активы (строка 1190 и 1260)

Прочие активы в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	259 130	153 451	22 490
Предварительная оплата вложений во внеоборотные активы	87 904	79 474	0
Незавершенные капитальные вложения в основные средства и оборудование к установке	6 481	6 711	589
Незаконченные вложения в нематериальные активы	30	0	25
Незаконченные и неоформленные НИОКР	164 715	67 266	21 876
Прочие долгосрочные активы (не более 5% от строки 1190)	0	0	0

3.6 Запасы (строка 1210)

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01г. №44н.

Материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость товаров, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

Материально-производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества не выявлены.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Движение запасов в отчетном периоде представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Резерв	Поступило	Выбыло		Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Резерв
						Себестоимость	Резерв			
Запасы - всего	5400	За 2017	350 871		2 906 166	(2 906 668)		X	350 368	
	5420	За 2016	390 597		2 393 931	(2 433 657)		X	350 871	
Материалы	5401	За 2017	28 526		863 470	(850 280)		1 210	41 715	
	5421	За 2016	40 760		616 058	(628 292)		1 865	28 526	
НЗП	5405	За 2017	321 905		2 042 682	(2 056 274)			308 314	
	5425	За 2016	349 747		1 777 298	(1 805 139)			321 905	
Расходы будущих периодов	5407	За 2016	440		13	(114)			339	
	5427	За 2016	90		575	(226)			440	
Товары	5403	За 2016	0		0	0		(0)	0	
	5423	За 2016	0		0	0		(0)	0	

3.7 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (строка 1220)

Остаток не предъявленного к налоговому вычету налога на добавленную стоимость по счетам-фактурам поставщиков составляет:

Основание для учета суммы в качестве актива	Сумма	
	на 31.12.2017	на 31.12.2016
Приобретение/создание основных средств	1 105	833
Операции, облагаемые по ставке 0% до подтверждения	0	0
Приобретение/создание НМА и НИОКР	0	0
НДС по материалам, используемым для осуществления операций, не облагаемых НДС	0	0
Прочие (позднее поступление счетов-фактур и т.п.)	0	2
Итого	1 105	835

3.8 Дебиторская задолженность (строка 1230)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе представляется за минусом созданного резерва.

Долгосрочная дебиторская задолженность у предприятия отсутствует.

Наличие и движение краткосрочной дебиторской задолженности представлено следующими показателями (данные о движении раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной в одном отчетном периоде):

Вид задолженности	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Задолженность	Резерв	Принято к учету	Погашено	Списано в состав прочих расходов	Списано за счет резерва	Создано/восстановление резерва	Задолженность	Резерв
Краткосрочная – всего. В т.ч.	5510	За 2017	811 500	(31 212)	272 652	(399971)		(2981)	(83983)	691 296	(112 214)
	5530	За 2016	440 315	(31 000)	860 225	(508855)		(3058)	(3270)	811 500	(31 212)
Покупатели и заказчики	5511	За 2017	251944	(28462)	137164	(100149)		(1779)	(74360)	288962	(101043)
	5531	За 2016	161460	(27771)	515221	(425594)		(1905)	(2596)	251944	(28462)
Авансы выданные	5512	За 2017	423123	(2486)	89752	(288086)		(1201)	(177)	224789	(1462)
	5532	За 2016	177762	(2959)	305930	(60569)		(1134)	(661)	423123	(2486)
Прочие дебиторы	5513	За 2017	136432	(263)	45736	(11736)		(2)	(9447)	177546	(9708)
	5533	За 2016	101094	(270)	39074	(22692)		(19)	(12)	136432	(263)

Резерв по сомнительным долгам в 2017 году создается по всем видам дебиторской задолженности. Исключение составляет:

- ✓ Задолженность, обеспеченная гарантиями и поручительствами (учет обеспечений ведется за балансом на счете 008);
- ✓ Задолженность Обществ, входящих в интегрированную структуру связанных сторон (аффилированные лица по ПБУ 11/2008).
- ✓ Задолженность, погашенная до даты подписания финансовой (бухгалтерской) отчетности (факт погашения не позволяет признать такую задолженность сомнительной);
- ✓ Задолженности контрагента, перед которым имеется кредиторская задолженность в сопоставимой сумме;
- ✓ Задолженность контрагента, если такая задолженность контролируется организацией и не погашается либо в результате намерения сторон совершить сделку, которая приведет к возникновению встречных обязательств, либо по иным аналогичным зависящим от организации причинам.

Расчет суммы резерва по сомнительной задолженности, не погашенной в срок, производится по следующей формуле:

$$P = C * K_{\text{эксп}},$$

где P - сумма резерва по сомнительному долгу;

C - сумма сомнительной задолженности;

Кэксп - коэффициент экспертной оценки.

Организация определяет Кэксп, характеризующий уровень вероятности реализации риска неоплаты долга.

В качестве основного критерия для присвоения экспертных оценок берется наличие рисков неоплаты долга, неполной его оплаты или оплаты со значительным отклонением от установленных сроков, оплаты в установленные сроки.

При определении Кэксп юридических лиц проводится оценка финансового состояния (платежеспособности) должника. При оценке финансового состояния (платежеспособности) должника используется следующая информация:

- бухгалтерская (финансовая) отчетность за 9 месяцев текущего года. В случаях, когда получение бухгалтерской (финансовой) отчетности за 9 месяцев текущего года не представляется возможным, может использоваться годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за предшествующий год или последняя квартальная отчетность текущего года;

- сведения о том, что в отношении должника возбуждено дело о признании его банкротом;

- и прочее.

Для проведения финансового анализа отчетности должника рассчитываются и анализируются коэффициент автономии (финансовой независимости) - Кфн, коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами - Косос, коэффициент текущей ликвидности - Ктл и коэффициент абсолютной ликвидности - Кабс.

Указанные коэффициенты, используемые при оценке финансового состояния должника, рассчитываются следующим образом:

а) $K_{фн} = \text{отношение суммы капитала к сумме внеоборотных и оборотных активов};$

б) $K_{осос} = \text{отношение собственных средств в обороте ко всей величине оборотных средств};$

в) $K_{тл} = \text{отношение ликвидных активов (денежные средства, краткосрочные финансовые вложения, краткосрочная дебиторская задолженность, запасы, прочие оборотные активы) к текущим обязательствам};$

г) $K_{абс} = \text{отношение наиболее ликвидных оборотных активов (денежные средства, краткосрочные финансовые обязательства) к текущим обязательствам должника}.$

В случае если из набора показателей к одной оценке относятся не менее трех вышеуказанных показателей, финансовое состояние должника соответствует этой оценке. В иных случаях (два показателя относятся к одной оценке и два показателя - к другой либо два показателя относятся к одной оценке и два показателя - к двум другим оценкам) соответствие финансового состояния должника оценке определяется с учетом наибольшей значимости Кабс и Ктл.

Оценка финансового состояния - хорошее:

$K_{фн} \geq 0,8; K_{осос} \geq 0,4; K_{тл} \geq 1,2; K_{абс} \geq 0,5;$

оценка финансового состояния - удовлетворительное:

$0,3 < K_{фн} < 0,8; 0,2 \leq K_{осос} < 0,4; 0,7 \leq K_{тл} < 1,2; 0,2 \leq K_{абс} < 0,5;$

62

оценка финансового состояния - неудовлетворительное:

$$0 < \text{Кфн} < 0,3; 0 \leq \text{Косос} < 0,2; 0,3 \leq \text{Ктл} < 0,7; 0 < \text{Кабс} < 0,2;$$

оценка финансового состояния - критическое:

$$\text{Кфн} < 0; \text{Косос} < 0; \text{Ктл} < 0,3; \text{Кабс} < 0.$$

Анализ истории договорных отношений с должником (в расчет берется количество дней просрочки в оплате суммы задолженности).

Анализ прочей информации о перспективах деятельности должника, а именно наличие утвержденного акционерами (участниками) решения о повышении чистых активов путем перечисления денежных средств.

При определении Кэксп физических лиц проводится только анализ истории договорных отношений с должником (в расчет берется количество дней просрочки оплаты суммы задолженности).

По результатам оценки выставляются баллы в соответствии с нижеприведенной таблицей, которые затем суммируются.

Оценка финансового состояния		Оценка договорных отношений		Оценка прочей информации	
Показатель	Баллы	Количество дней просрочки	Баллы	Наличие утвержденного акционерами (участниками) решения о повышении чистых активов путем перечисления денежных средств	Баллы<2>
Хорошее	75	Менее 45	25	Имеется	1 - 80
Удовлетворительное	55	От 45 до 90	15	Не имеется	0
Неудовлетворительное	25	От 90 до 181	10		
Критическое	0	Более 181	0		

<2> Максимальный балл выставляется в случае, если проведенные мероприятия позволят полностью устранить риск непогашения долга, а если проведенные мероприятия позволят устранить риск непогашения частично, то балл выставляется пропорционально.

Определяется уровень надежности должника и соответствующий ему Кэксп. Все должники объединяются в четыре группы по уровню надежности в зависимости от суммы полученных баллов:

N п/п	Значение в баллах		Уровень надежности должника	Группа должника	Кэксп
	Для юридических лиц	Для физических лиц			
1	Более 75 баллов	25	Надежный (низкая вероятность риска непогашения долга)	1	0
2	75 и менее	15	Обычный (средняя вероятность риска непогашения долга)	2	0,5
3	50 и менее	10	Ненадежный (высокая вероятность риска непогашения долга)	3	0,8
4	25 и менее	0	Критический (вероятность риска непогашения долга очень высокая)	4	1

Расчет суммы резерва по сомнительной задолженности в отношении задолженности, сроки погашения которой не наступили, должника, входящего в группу 3 или группу 4, производится по следующей формуле:

$$P = C * K_{рез} * K_{эксп},$$

где P - сумма резерва по сомнительному долгу;

C - сумма сомнительной задолженности;

Kэксп - коэффициент экспертной оценки;

Kрез = 0,5 - коэффициент резервирования.

Если сторонами в дополнение к условиям договора совершены юридические действия, определенно свидетельствующие о достижении договоренности об отсрочке платежа (получено и акцептовано гарантийное письмо с указанием более поздней даты оплаты, например), течение срока начинается с новой согласованной даты.

В бухгалтерской отчетности организации сомнительная задолженность, по которой в установленном порядке создан резерв по сомнительным долгам, показывается за минусом образованного резерва по сомнительным долгам.

Если сторонами в дополнение к условиям договора совершены юридические действия, определенно свидетельствующие о достижении договоренности об отсрочке платежа (получено и акцептовано гарантийное письмо с указанием более поздней даты оплаты, например), течение срока начинается с новой согласованной даты.

Просроченная дебиторская задолженность нереальная к взысканию списана:

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		По условиям договора	Балансовая стоимость	По условиям договора	Балансовая стоимость	По условиям договора	Балансовая стоимость
Всего, в т.ч.		2981	2981	3058	3058	10391	10391
Покупатели и заказчики		1779	1779	1905	1905	643	643
Авансы выданные		1201	1201	1134	1134	9199	9199
Прочие дебиторы		2	2	14	14	549	549

Дебиторская задолженность отдельных контрагентов, превышающая 5% от статьи бухгалтерского баланса, представлена следующими показателями:

Наименование дебитора	Характер задолженности	Сумма	
		на 31.12.2017	на 31.12.2016
АО ГНПП «Регион»	Задолженность покупателей и заказчиков	0	17 842,89
АО «ЦНИИ ЭИСУ»	Задолженность покупателей и заказчиков	30 363,53	30 363,53
ЗАО «НПК «ВТ и СС»	Задолженность покупателей и заказчиков	12 882,60	11 579,50
ООО «ВНИИПРОМГАЗ»	Авансы выданные	95 773,75	95 773,75
АО ВЦКБ «Полус»	Задолженность покупателей и заказчиков	9 585,43	1 482,14
АО КБ «Селена»	Задолженность покупателей и заказчиков	9 383,15	0
АО «Концерн «Вега»	Задолженность покупателей и заказчиков	315,00	315,00
НИИ КП филиал ОРКК	Задолженность покупателей и заказчиков	0	14 244,99
АО НИИССУ	Задолженность покупателей и заказчиков	42 560,92	17 214,36
АО ОДК-Климов	Задолженность покупателей и заказчиков	4 719,25	0

АО Полюс НИИ им.М.Ф.Стедьмаха	Задолженность покупателей и заказчиков	2 820,74	12 875,84
АО ТЗ Октябрь	Задолженность покупателей и заказчиков	12 210,58	11 770,43
ООО «ТС-СКН»	Авансы выданные	27 184,73	313 614,45

3.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся:

Денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации;

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчетные счета	32 953	51 655	51 492
Отдельные счета ГОЗ	47 799	92 325	230
Специальные счета в банках	-	-	35
Валютные счета – всего в рублях	-	-	-
Касса	140	184	208
Денежные эквиваленты (Депозит)	-	-	-
Итого	80 892	144 164	51 965

Отчет о движении денежных средств сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2017 год:

- 1) весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в составе потоков от текущих операций по строке 4119 (4129) свернуто:

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
НДС, поступивший от покупателей по текущим и инвестиционным операциям	208 860	293 293
НДС, уплаченный поставщикам по текущим, инвестиционным и финансовым операциям	(156 582)	(178 216)

66

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
НДС, уплаченный в бюджет	(70 136)	(90 617)
НДС, возмещенный из бюджета		
Итого отнесено в строку 4119 (4129)	(17 858)	24 460

2) в составе денежных потоков не отражены или отражены свернуто также следующие платежи и поступления:

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
инвестирование в денежные эквиваленты и погашение денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов)		
валютно-обменные операции	1 597	
	(1 597)	
получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета на другой и т.п.	248 004	483 851
	(248 004)	(483 851)
выполнение комиссионного (агентского) поручения	2 166	2 716
	(2 166)	(2 716)
оплата и последующее возмещение коммунальных платежей, транспортировки грузов и т.п.		3 960
		(3 960)
покупка и перепродажа финансовых вложений в течение 3-х месяцев		0
		(0)

Денежные потоки со связанными сторонами в рамках АО «Концерн радиостроения «ВЕГА» составили:

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
Поступления по текущим операциям	4 043	100 516
в т.ч. от головной организации	290	83 014
Платежи по текущим операциям	(14 753)	(2 005)
Поступления по инвестиционным операциям	10 000	-
Платежи по инвестиционным операциям		-

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
Поступления по финансовым операциям		-
Платежи по финансовым операциям (уплата дивидендов и иных платежей в пользу собственников)		-
Сальдо денежных потоков	(710)	98 511

Денежные потоки со связанными сторонами в рамках Государственной корпорации "Ростех" составили:

Показатель	За 2017 год	За 2016 год
Поступления по текущим операциям	395 824	693 098
Платежи по текущим операциям	(50 439)	(25 705)
в т.ч. головной организации	(236)	(221)
Поступления по инвестиционным операциям		
Платежи по инвестиционным операциям		
Поступления по финансовым операциям		
Платежи по финансовым операциям		
Сальдо денежных потоков	345 385	667 393

3.10 Чистые активы (строка 3600)

Величина чистых активов Общества удовлетворяет требованиям Гражданского кодекса Российской Федерации. Прирост стоимости чистых активов за 2017 год составил 22 577 тыс. руб. (за 2016 год снижение составило 69 360 тыс. руб.)

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

3.11 Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

Затраты по заемным средствам принимаются к учету в размере причитающемся к оплате на последний день отчетного периода и признаны прочими расходами отчетного периода в сумме 13 411 тыс. руб. (за аналогичный период предыдущего года 24 954 тыс. руб.).

Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода отсутствует.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Вид обязательств	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Долгосрочные обязательства			
Кредиты банков	0	0	0
Краткосрочные обязательства			
Кредиты банков	105 000	78 383	249 933

Сроки погашения займов и кредитов:

Сумма	Период погашения
105 000	1-3 кв 2018 год

3.12 Кредиторская задолженность (строка 1520)

Долгосрочная кредиторская задолженность у предприятия отсутствует.

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности представлены следующими показателями:

Вид задолженности	Код строки	Период	На начало периода	Принято к учету	Погашено	Списано в состав прочих доходов	На конец периода
Краткосрочная – всего. В т.ч.	5560	За 2017	1 127 917	296 308	(684 028)	(24 258)	715 939
	5580	За 2016	495 596	867 020	(234 515)	(186)	1 127 917
Поставщики и подрядчики	5561	За 2017	277 528	192 506	(158 359)	(1 738)	309 936
	5581	За 2016	131 485	206 195	(60 144)	(8)	277 528
Авансы полученные	5562	За 2017	613 158	65 591	(430 261)	(226)	252 262
	5582	За 2016	275 577	480 865	(143 120)	(164)	613 158
Расчеты по налогам, сборам и социальному страхованию	5563	За 2017	105 422	23 843	(47 058)	0	82 207
	5583	За 2016	37 717	86 619	(18 914)	0	105 422
Расчеты с учредителями по дивидендам и взносам в уставный капитал		За 2017	79 255	7	(45 818)	0	33 444
		За 2016	11 767	73 899	(6 411)	0	79 255
Прочие кредиторы	5566	За 2017	52 554	10 362	(2 532)	(22 295)	38 089
	5586	За 2016	39 050	19 443	(5 926)	(13)	52 554

Штрафные санкции, предъявленные кредиторами по хозяйственным договорам в отчетном периоде, составили 4 117 тыс. руб. (за 2016 год - 495 тыс. руб.).

Просроченная кредиторская задолженность:

Вид задолженности	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Всего, в т.ч.	5590	35 923	3 387	2 029
Поставщики и подрядчики	5591	27 674	3 387	2 029
Авансы полученные	5592	8 249	-	-

Кредиторская задолженность отдельных контрагентов, превышающая 5% от статьи бухгалтерского баланса, сформирована перед следующими лицами:

Наименование кредитора	Характер задолженности	Сумма	
		на 31.12.2017	на 31.12.2016
АО ГНПП «Регион»	Авансы полученные	58 344	50 751
АО «Концерн «Вега»	Авансы полученные	89 753	89 753
АО «Концерн «Вега» ф-л СПб	Авансы полученные	4 221	4 221
АО «НИИССУ»	Авансы полученные	500	265 935
АО «КБ «Селена»	Авансы полученные	15 820	17 745
АО ВЦКБ «Полюс»	Авансы полученные	201	13 867
АО «Концерн «Созвездие»	Авансы полученные	2 618	6 708
ПАО «ИНТЕЛТЕХ»	Авансы полученные	0	17 840
АО ПО Электроприбор	Авансы полученные	14 679	22 548
АО Электроавтоматика	Авансы полученные	2 272	80 146
АО НПП ТОПАЗ	Авансы полученные	0	11 619
АО ОДК-Климов	Авансы полученные	2 745	11 499
АО «ПНИЭИ»	Авансы полученные	2 438	6 708
АО СНИИП	Авансы полученные	5 722	2 000
АО "ЦНИРТИ им. академика А.И. Берга"	Авансы полученные	2 386	0
ОАО ВКБР	Авансы полученные	4 630	0

3.13 Оценочные обязательства (строка 1540)

Бухгалтерский учет оценочных обязательств ведется в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н.

Наличие и движение оценочных обязательств представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Всего, в т.ч.	5700	44 553	42 570	(42 577)	(3 201)	41 345
Резерв на оплату предстоящих отпусков	5702	42 263	40 338	(42 295)	(2 826)	37 480
Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5701	2 290	2 232	(282)	(375)	3 865

Все признанные в балансе оценочные обязательства являются краткосрочными.

3.14 Прочие обязательства (строки 1450 и 1550)

Прочие обязательства в бухгалтерском балансе отсутствуют.

3.15 Обеспечения полученные и выданные

1. Обеспечения, полученные Обществом отсутствуют.
2. Обеспечения, выданные Обществом:

Вид обеспечений	Код строки	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Всего, в т.ч.	5810	0	0	13 500
Поручительства	5811	0	0	13 500
Залог основных средств		0	0	0

3.16 Прибыль (убыток) от продаж (строка 2110 – 2200)

Доходами по обычным видам деятельности признаются доходы на выполнение заказов по направлениям, представленным в таблице:

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателями (заказчиками). В отчете о прибылях и убытках все доходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Показатель	За отчетный период		За прошлый отчетный период	
	2017г.		2016г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1			2	3
Доходы по обычным видам деятельности, в том числе	2 075 177	100%	1 778 211	100%

Показатель	За отчетный период		За прошлый отчетный период	
	2017г.		2016г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1			2	3
Заказные разработки (НИОКР)	282 907	13,63%	289 062	16,26%
Разработки медицинских изделий и технологий	253 000	12,19%	149 900	8,43%
Производство средств ВТ	949 452	45,75%	729 981	41,05%
Ремонт средств ВТ	3 125	0,16%	0	0%
Аренда	430 493	20,75%	467 093	26,26%
Прочие услуги и работы	156 109	7,52%	142 175	8%
Филиал СПб (НИОКР)	0	0%	0	0
Расходы по обычным видам деятельности, в том числе	1 946 484	100%	1 737 963	100%
Заказные разработки (НИОКР)	253 659	13,03%	297 396	17,11%
Разработки медицинских изделий и технологий	245 924	12,63%	172 088	9,90%
Производство средств ВТ	1 025 556	52,69%	831 617	47,85%
Ремонт средств ВТ	3 659	0,19%	0	0%
Аренда	265 721	13,65%	290 421	16,71%
Прочие услуги и работы	151 965	7,81%	146 441	8,43%
Филиал СПб (НИОКР)	0	0%	0	0%

Структура затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) представлена следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	За 2017 год	За 2016 год
Материальные затраты	5610	848 703	610 220
Расходы на оплату труда	5620	422 087	453 607
Отчисления на социальные нужды	5630	116 067	124 547
Амортизация	5640	41 968	54 715
Прочие затраты	5650	504 067	467 032
Итого по элементам	5660	1 932 892	1 710 121
Прирост незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		

Уменьшение незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13 592	27 841
Итого расходы по обычным видам деятельности		1 946 484	1 914 417

3.17 Прочие доходы и расходы (строки 2320 – 2350)

Показатель	За 2017 год		За 2016 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5
Прочие доходы всего	105 344	100%	99 072	100%
в том числе:				
пени, штрафы	479	0,45%	559	0,56%
курсовые разницы	333	0,31%	1 029	1,04%
выбытие основных средств	297	0,28%	7 968	8,04%
списание кредиторской задолженности	24 867	23,61%	186	0,19%
краткосрочная аренда	147	0,14%	318	0,32%
корректировка реализации	1 970	1,87%	3 923	3,96%
восстановление резерва	3 201	3,04%	3 649	3,68%
получение процентов и прочих возмещений	37 439	35,54%	40 656	41,04%
льгота по налогу на имущество	34 638	32,88%	39 811	40,18%
прочие доходы	1 975	1,87%	973	0,98%
Прочие расходы	184 912	100%	111 790	100%
в том числе:				
оплата услуг кредитных организаций	280	0,15%	114	0,10%
налог на имущество	51 115	27,64%	67 276	60,18%
прочие затраты, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	1 871	1,01%	5 980	5,35%
резерв по сомнительным долгам	83 983	45,41%	3 270	2,93%
реализация / ликвидация ОС, иное выбытие активов	7 346	3,97%	1 940	1,73%
штрафы и пени	4 117	2,23%	755	6,75%
корректировка реализации	28 510	15,42%	25 946	23,21%
прочие расходы	7 691	4,16%	6 509	5,82%

3.18 Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)

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

Показатель	2017 год	2016 год
Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета до налогообложения	35 853	2 575
Постоянные разницы	1 180	14 525
Временные вычитаемые разницы принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	(20 535)	12 120
Временные налогооблагаемые разницы принятые к учету и (или) погашенные в отчетном периоде	(9 800)	20 785
Налоговая база	4 337	20 956
Ставка налога	20%	20%
Текущий налог на прибыль, в т.ч.	(867)	(4 191)
Условный расход (доход)	7 171	515
Постоянное налоговое обязательство (актив)	236	2 905
Изменение величины отложенных налоговых активов	(4 107)	2424
Изменение величины отложенных налоговых обязательств	(1960)	4157
Прочее	(8 300)	(4 894)

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе представлены развернуто.

Постоянные разницы сложились в том числе по следующим основаниям:

Вид постоянных разниц	2017 год	2016 год
Социальные расходы	(1 871)	(6 352)
Прочие расходы, не учитываемые для целей налогообложения прибыли, в том числе:	(8 510)	(23 524)
доначисление налогов по решению выездной налоговой проверки	0	0
прибыль/убыток прошлых лет признанная в отчетном году с уточнением декларации	(9)	(19 928)

Временные разницы сложились по следующим основаниям:

Вид временных разниц	2017 год	2016 год
Принятии к учету расходов в	(21 817)	(21 898)

налоговом учете		
Принятия к учету расходов в бухгалтерском учете	1 853	2 375
Использование резервов в налоговом учете	(2 040)	0
Использование резервов в бухгалтерском учете	7496	11 080

4. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на бухгалтерскую отчетность

4.1 Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Общая сумма вознаграждений руководящего персонала до удержания налога на доходы физических лиц составила в отчетном периоде – 32 039 тыс. руб. (в 2016 - 35 817 тыс. руб.).

Пенсионное обеспечение и прочие долгосрочные выплаты руководящему персоналу не назначались.

Расходы на страхование управленческого персонала отсутствуют как в отчетном периоде, так и в 2016 году.

4.2 Информация о Событиях после отчетной даты

У организации отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признанными событиями после отчетной даты.

4.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на приобретение энергетических ресурсов составили:

№ п/п	Вид энергетических ресурсов	2017 год	2015 год
1	Электрическая энергия	165 982	137 662
2	Тепловая энергия	48 000	49 264
3	Приобретение воды	3 144	7 222
	Итого	217 126	194 148

4.4 Список аффилированных лиц

Полное наименование или ФИО аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества
Государственная Корпорация «Ростех»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит АО «НИЦЭВТ»	03.2014	
Акционерное общество «Объединенная приборостроительная корпорация»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит АО «НИЦЭВТ»	03.2014	

65

Акционерное общество «Концерн радиостроения «Вега»	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит АО «НИЦЭВТ»	10.12.2009	60,26%
Общество с ограниченной ответственностью «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО»	АО «НИЦЭВТ» имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на вклады, составляющие уставный капитал ООО «НИЦЭВТ-ЭНЕРГО»	24.05.2012	
Симонов Константин Борисович	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «НИЦЭВТ»	18.12.2015	
Вилков Сергей Валерьевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Артюх Андрей Анатольевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Бардашевская Наталья Викторовна	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Бриндилов Александр Николаевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Ионов Сергей Васильевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Сватков Леонид Жоржевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Конищев Сергей Николаевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Прищепа Юрий Владимирович	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	
Крайлюк Анатолий Дмитриевич	Лицо является членом Совета директоров АО «НИЦЭВТ»	20.06.2017	

4.5 Информация об операциях со связанными сторонами

В соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 28.04.2004 № 569, Указом Президента Российской Федерации от 20.03.2009 №297, постановлением Правительства Российской Федерации от 13.07.2004 №352 и распоряжением Правительства Российской Федерации от 08.05.2010 №615-р открытое акционерное общество «Концерн радиостроения «Вега» является головной организацией интегрированной структуры, в состав которой входят следующие предприятия:

Связанная сторона	Адрес	Характер отношений
АО «Концерн «Вега»	Москва, Кутузовский проспект, д. 34, филиалы: Ижевск, Санкт-Петербург, Таганрог	Контролирует организацию
АО «НИИ «Кулон»	Москва, Мурманский проезд, дом 14	контролируется одним лицом

Связанная сторона	Адрес	Характер отношений
АО «НИЦЭВТ»	Москва, Варшавское шоссе, 125	контролируется одним лицом
АО «СКБ «Топаз»	Москва, Варшавское шоссе, 125, стр. 1	контролируется одним лицом
АО «ИМЦ Концерн «Вега»	Москва, ул. Балтийская, 14	контролируется одним лицом
АО «ВНИИ «Эталон»	Москва, 1-я ул. Ямского поля, 19, стр 1	контролируется одним лицом
АО «МНИИС»	Москва, Кировоградский проезд, 3, кор. 2	контролируется одним лицом
АО «НПП «Рубин»	Пенза, ул. Байдукова, 2	контролируется одним лицом
АО «ЧРЗ «Полет»	Челябинск, ул. Тернопольская, 6	контролируется одним лицом
АО «НИИ «Вектор»	Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова, 14а	контролируется одним лицом
АО «Опытный завод «Интеграл»	Санкт-Петербург, ул. Академика Павлова, 14а	контролируется одним лицом
АО «Завод «Энергия»	Санкт-Петербург, ул. Пионерская, 44	контролируется одним лицом
АО «КБ «Луч»	Рыбинск, Ярославской области, бульвар Победы, 25	контролируется одним лицом
АО «РЗП»	Рыбинск, Ярославской области, проспект Серова, 89	контролируется одним лицом
АО «НИИТАП»	Москва, Зеленоград, Южная Промзона, проезд 4806, 6	контролируется одним лицом
АО «КНИИТМУ»	Калуга, ул. Карла Маркса, 4	контролируется одним лицом
АО «МНИРТИ»	Москва, Большой Трёхсвятительский пер., 2/1	контролируется одним лицом
АО «НИИ «Аргон»	Москва, Варшавское шоссе, 125, стр.1	контролируется одним лицом
АО «МРТИ РАН»	Москва, Варшавское шоссе, 132	контролируется одним лицом
АО «ДКБА»	Московская область, г. Долгопрудный, ул Лётная, 1	контролируется одним лицом

Целью участия АО «Концерн «Вега» является обеспечение приоритетного развития ключевых технологий радиостроения, радиолокационных средств и систем разведки и управления наземного, авиационного и космического базирования в интересах обороны и экономики страны.

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

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Торговая и прочая дебиторская задолженность:	62 999	26 269
Торговая дебиторская задолженность	62 344	25 574
Авансы поставщикам	-	-
Финансовые вложения:	36 083	34 134
Предоставленные займы	28 379	28 379
Проценты к получению	7 704	5 755
Дебиторская задолженность по поручительствам и обеспечениям	30 767	30 767
Итого активы:	129 849	91 170
Торговая и прочая кредиторская задолженность:	160 189	137 275
Торговая кредиторская задолженность	66 005	39 250
Авансы покупателей	94 184	98 025
Итого обязательства:	160 189	137 275
Выданные по обязательствам связанных сторон поручительства и обеспечения		-
Полученные от связанных сторон поручительства и обеспечения		-
Обеспечения, выданные связанными сторонами в адрес третьих лиц по обязательствам организации		-

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме. Требования и обязательства, представленные в таблице, подлежат погашению в краткосрочном периоде.

В следующей таблице представлены виды и общая сумма операций со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма операций	
	За 2017	За 2016
1	2	3
Выручка:	23 527	81 724
Реализация товаров (поставка НТП)	9 228	13 002
Оказание услуг, выполнение работ (НИОКР)	-	53 020
Арендная плата к получению	-	-
Прочие работы и услуги	14 299	15 702
Иные доходы	1 950	2 506
Проценты по предоставленным займам	1 950	1 950
Итого доходы	25 477	84 230
Расходы:	39 827	18 418
Приобретение услуг, работ (НИОКР)	18 060	4 000
Приобретение, материалов, услуг, работ (консультационно-информационная, аренда)	21 767	14 168
Прочие расходы		250
Иные расходы	0	35 624
Проценты		
Дивиденды	0	35 624
Итого расходы:	39 827	54 042

Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в рамках участия АО «Концерн «Вега» создан в размере 38 987 тыс руб.

Задолженность АО "СКБ "ТОПАЗ" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 12 209 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 12 209 тыс.руб.

Задолженность АО "МРТИ РАН" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 4 165 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 2 083 тыс.руб.

Задолженность АО "НИИ «Аргон» перед АО «НИЦЭВТ» в размере 25 560 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 24 695 тыс.руб.

В марте 2014 года в рамках исполнения Указа Президента РФ №20 от 14.01.2014 года в составе Госкорпорации Ростех была создана «Объединенная приборостроительная корпорация» (АО) -, как специализированная управляющая компания, под эгидой которой объединены научные и производственные структуры радиоэлектронной промышленности России
Согласно указу президента Ростех получил в качестве имущественного вноса 100% акций более 50 государственных предприятий отрасли, в том числе и АО «Концерн «Вега».

Целью создания «ОПК» является организация высокотехнологичного производства конкурентной продукции в области систем и средств связи, автоматизированных систем управления, радиоэлектронной безопасности и роботизированных комплексов, отвечающих потребностям Вооруженных Сил Российской Федерации и других специальных формирований, а также конкурентоспособной продукции гражданского и двойного назначения, обладающей высоким экспортным потенциалом.

В рамках Госкорпорации Ростех АО «НИЦЭВТ» сотрудничает со следующими предприятиями, так же входящими в контур управления Ростех:

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО Полус НИИ им. М. Ф. Стельмаха	7728816598, 117342, Москва, ул. Введенского, д.3, корп.1	контролируется одним лицом
АО "ТЗ "Ревтруд"	6829024766, 392000, г. Тамбов, ул. Коммунальная, д.51	контролируется одним лицом
АО "Климов"	7802375335, 194100, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, д.11	контролируется одним лицом
АО "НПП "Радиосвязь"	2460243408, 660021, г. Красноярск, ул. Декабристов, д.19	контролируется одним лицом
АО "Рязанский Радиозавод"	6231006875, 390000, г. Рязань, ул. Лермонтова, д.11	контролируется одним лицом
АО ВЦКБ "Полус"	3662104575, 394019, Воронежская обл, Воронеж г, Краснодарская ул, дом № 16Б	контролируется одним лицом
АО НПП Измеритель	6731036814, 214020, г. Смоленск, ул. Бабушкина, д.5	контролируется одним лицом
АО КБ СЕЛЕНА	2311085868, 350072, г. Краснодар, ул. Московская, д.81	контролируется одним лицом
АО КОНЦЕРН СОЗВЕЗДИЕ	3666127502, 394018, г. Воронеж, ул. Плехановская, д.14	контролируется одним лицом
АО НИИАА	7728795443, 117393, Москва, ул. Профсоюзная д.78	контролируется одним лицом
АО НИИССУ	7728804257, 117630, Москва г, Старокалужское ш, д.58	контролируется одним лицом

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО ННПО ИМЕНИ М. В. ФРУНЗЕ	5261077695, 603950, г. Нижний Новгород, проспект Гагарина, д.174	контролируется одним лицом
АО "Корпорация "Фазотрон-НИИР"	7710037914, 123557, г. Москва, Электрический пер., 1	контролируется одним лицом
АО "ТНИИР "ЭФИР"	6829015472, 392036, Тамбовская обл, Тамбов г, Коммунальная ул, дом № 25	контролируется одним лицом
АО "ЦКБА"	7106002868, 300034, г.Тула, ул. Демонстрации, д. 36	контролируется одним лицом
АО ОмПО "Иртыш"	5505211490, 644060, г. Омск, ул. Гуртьева, д.18	контролируется одним лицом
АО ОНИИП	5506218498, 644009, г. Омск, ул. Масленникова, д.231	контролируется одним лицом
ПАО "ИНТЕЛТЕХ"	7802030605, 197342, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, д.8	контролируется одним лицом
АО ПНИЭИ	5836649358, 440000, г. Пенза, ул. Советская, д.9	контролируется одним лицом
АО ПО "Электроприбор"	5835094992, 440028, Пензенская обл, Пенза г, Победы пр-кт, дом № 69	контролируется одним лицом
АО РАДИОЗАВОД	5835049799, 440039, г. Пенза, ул. Байдукова, д.1	контролируется одним лицом
АО ТЗ ОКТЯБРЬ	6829014768, 392029, г. Тамбов, ул. Бастионная, д.1	контролируется одним лицом
АО "ВНИИ "Сигнал"	3305708964, 601903, г. Ковров, Владимирская обл., ул. Крупской, д.57	контролируется одним лицом
АО "КБ точмаш. им.А.Э.Нудельмана"	7728789425, 117342, Москва, ул. Введенского, д.8	контролируется одним лицом
АО "НПЦ "Вигстар"	7726687555, 117545, Москва, 1-ый Дорожный пр, д.8	контролируется одним лицом
АО "УНПП "Молния"	0275074110, 450076, Башкортостан Респ, Уфа г, Зенцова ул, дом № 70	контролируется одним лицом
ЗАО НПП Салют-микро	5261001382, 603107, г. Нижний Новгород, ул. Ларина, д.7	контролируется одним лицом
АО "Авиационное оборудование" / АО	7719265496, 105318, Москва г, Ибрагимова ул, дом № 29	контролируется одним лицом

41

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
"ТЕХНОДИНАМИКА"		
АО "Аэроприбор-Восход"	7719021450, 105318, г. Москва, Ткацкая ул, дом № 19	контролируется одним лицом
АО "НИТИ им П.И.Снегирева"	5012071164, 143980, г. Железнодорожный, Московская обл., ул. Дачная, д. 28	контролируется одним лицом
АО "МЗ "САПФИР"	7726014172, 117545, г. Москва, Днепропетровский проезд, д. 4а, стр.3А	контролируется одним лицом
АО "ЦНИИ ЭИСУ"	7703824477, 123104, Москва, ул. Малая Бронная, д.2/7, стр.1	контролируется одним лицом
ООО НИЦЭВТ-ЭНЕРГО	7726697521, 117587, Москва г, Варшавское шоссе, д.125, стр.1	дочерняя организация / контролируется одним лицом
ООО Авиаавтоматика ОКБ	4632071042, 305040, г. Курск, ул. Запольная, 47	контролируется одним лицом
АО "ШВАБЕ-ИССЛЕДОВАНИЯ"	7733759899, 125371, Москва, Волоколамское ш, д.112, к.1, стр.3	контролируется одним лицом
АО "КОНЦЕРН "СИСТЕМПРОМ"	7708753935, 105066, Москва г, Красносельская Нижн. ул, дом № 13, Стр.1	контролируется одним лицом
АО "ВО "Машприборинторг"	7719813840, 105318, Москва г, Ткацкая ул, дом № 19	контролируется одним лицом
АО "НИИ "ЭКРАН"	6319169796, 443022, Самарская обл, Самара г, Кирова пр-кт, дом № 24	контролируется одним лицом
АО "НПЦ ГАЗОТУРБОСТРОЕНИЯ "САЛЮТ"	7719409437, 105118, Москва г, Буденного пр-кт, дом № 16, корпус 2	контролируется одним лицом
АО "БСКБ"	3232001722, 241017, г. Брянск, ул. Вокзальная, д.136	контролируется одним лицом
АО "ИНЭУМ" им.И.С.Брука	7736005096, 119334, г. Москва, ул. Вавилова, д. 24	контролируется одним лицом
АО "КНИРТИ"	4007017378, 249192, Калужская область, г. Жуков, ул. Ленина, д.2	контролируется одним лицом
ПАО "Красногорский завод им. С. А. Зверева"	5024022965, 143403, Московская обл, Красногорск г, Речная ул, дом № 8	контролируется одним лицом

Связанная сторона	ИНН, Адрес	Характер отношений
АО "НИИ СВТ"	4345309407, 610025, г. Киров, ул. Мельничная, 31	контролируется одним лицом
АО "НИИТ"	7802774001, 194021, г. Санкт-Петербург, ул. Политехническая, дом 22	контролируется одним лицом
АО "Тамбоваппарат"	6829086184, 392003, Тамбовская обл, Тамбов г, Энтузиастов б-р, дом № 1	контролируется одним лицом
ООО "РТ-ИНФОРМ"	7704810710, 420500, Татарстан Респ, Верхнеуслонский р-н, Иннополис г, Спортивная ул, д.1, Пом.1000	контролируется одним лицом
ООО "РТ-Комплектимпекс"	7704756043, 119048, Москва г, Усачева ул, д.24	контролируется одним лицом
АО "РТ-ОХРАНА"	7704759968, 119048, Москва г, Усачева ул, д.24	контролируется одним лицом
ООО "РТ-Экспо"	7717668394, 129223, Москва г, Мира пр-кт, дом № 119, строение 537/3	контролируется одним лицом
АО "Ставропольский Радиозавод "Сигнал"	2635000092, 355042, Ставропольский край, Ставрополь г, 2 Юго-Западный пр, д.9, корп.А	контролируется одним лицом
АО "НИИ "Рубин"	7802776390, 197342, г. Санкт-Петербург, ул. Кантемировская, дом 5	контролируется одним лицом
АО "Ульяновское конструкторское бюро приборостроения"	7303005071, 132071, г. Ульяновск, ул. Крымова, д.10а	контролируется одним лицом
АО "ПО "УОМЗ"	6672315362, 620100, г. Екатеринбург, ул. Восточная, 33-б	контролируется одним лицом
ООО "НЦИ"	20500, Татарстан РЕСП, Верхнеуслонский Р-Н, Иннополис Г, Университетская УЛ, дом № 7	контролируется одним лицом
АО "ГПО ЭВТ им. В.А. Ревунова"	440039, Пензенская обл, Пенза г, Гагарина ул, дом № 13	контролируется одним лицом
АО "ВНИИ "ГРАДИЕНТ"	344010, Ростовская обл, Ростов-На-Дону г, Соколова пр-кт, дом № 96	контролируется одним лицом
АО "НЦЛСК "АСТРОФИЗИКА"	125424, Москва г, Волоколамское ш, дом № 95	контролируется одним лицом

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

Наименование актива/обязательства	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Торговая и прочая дебиторская задолженность:	143 506	120 991
Торговая дебиторская задолженность	143 506	119 083
Авансы поставщикам		1 849
Финансовые вложения	358 697	378 000
Предоставленные займы	258 074	303 698
Проценты к получению / Штрафные санкции за пользование ден.средствами	100 623	74 302
Итого активы:	502 203	498 991
Торговая и прочая кредиторская задолженность:	78 589	415 916
Торговая кредиторская задолженность	29 309	36 675
Авансы покупателей	49 280	373 709
Итого обязательства:	78 589	415 916
Выданные по обязательствам связанных сторон поручительства и обеспечения		-
Полученные от связанных сторон поручительства и обеспечения		-
Обеспечения, выданные связанными сторонами в адрес третьих лиц по обязательствам организации		-

Все расчеты между связанными сторонами осуществляются в денежной форме. Требования и обязательства, представленные в таблице, подлежат погашению в краткосрочном периоде.

В следующей таблице представлены виды и общая сумма операций со связанными сторонами ГК Ростех:

Виды операций	Сумма операций	
	За 2017	За 2016
1	2	3
Выручка:	770 150	509 094
Реализация товаров (поставка НТП)	684 069	441 027
Оказание услуг, выполнение работ (НИОКР)	46 153	-
Арендная плата к получению	18 170	44 849
Прочие работы и услуги	21 758	23 218
Иные доходы	0	1 058
Итого доходы	770 150	510 152
Расходы:	40 544	46 100
Приобретение услуг, работ (НИОКР)	10 000	-
Приобретение, материалов (комплектующие), работ, услуг (консультационно-информационная, аренда, охрана, участие в выставках)	30 344	41 425
Приобретение основных средств		4 508
Прочие расходы	200	167
Итого расходы:	40 544	46 100

Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон в рамках участия ГК Ростех создан в размере 67 118 тыс руб.

Задолженность АО "ЦНИИ ЭИСУ" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 29 378 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 29 378 тыс.руб.

Задолженность ООО "НИЦЭВТ-ЭНЕРГО" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 17 043 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 16 488 тыс.руб.

Задолженность АО "НИИССУ" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 34 954 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 17 477 тыс.руб.

Задолженность АО "ТЗ "ОКТЯБРЬ" перед АО «НИЦЭВТ» в размере 7 550 тыс.руб. признана сомнительной. По данной задолженности в бухгалтерском учете создан резерв по сомнительным долгам в размере 3 775 тыс.руб.

Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась.

Временный генеральный директор
АО «НИЦЭВТ»



Главный бухгалтер
АО «НИЦЭВТ»

Симонов Константин Борисович

Капустина Ольга Николаевна

«26» января 2017 г.