

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «СЕТЕС»

за 2016 год

Акционеру
Акционерного общества «Северские теплосистемы»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование	Акционерное общество «Северские теплосистемы»
Сокращенное наименование	АО «СЕТЕС»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 015547381 от 28 мая 2013 года, выданное Межрайонной ИФНС №46 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1137746452194
Место нахождения	636039, Томская область, город Северск, улица Курчатова, дом 1
Почтовый адрес	636039, Томская область, город Северск, улица Курчатова, дом 1

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

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

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКАМИ

1. Нами не получены надлежащие аудиторские доказательства в отношении существования и стоимости капитальных вложений в размере 497 660 тыс. руб. отраженных в Бухгалтерском балансе на 31.12.2016 по строке 1152 «Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств» по графам «на 31.12.2014», «на 31.12.2015», «на 31.12.2016» в связи с отсутствием правоустанавливающих документов. Мы не смогли подтвердить или проверить с помощью альтернативных процедур стоимость и наличие указанных объектов, что заставило нас выразить мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год. В текущем периоде ситуация, повлекшая модификацию аудиторского заключения, не устранена в части данных на 31.12.2014, 31.12.2015 и 31.12.2016.

Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя, а также связанных с ним показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала.

2. По итогам инвентаризации в 2015 году комиссией не было принято решение о списании выявленных недостатков. Также нами не получены документы, свидетельствующие о дальнейших планах по истребованию выявленных недостатков, что заставило нас выразить мнение с оговоркой в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год. В текущем периоде данная ситуация, повлекшая модификацию аудиторского заключения, не была устранена.

Таким образом, нами не получены надлежащие аудиторские доказательства в отношении недостатков, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2016 на сумму 39 092 тыс. руб. в графе «на 31.12.2016», на сумму 19 268 тыс. руб. в графе «на 31.12.2015», и на сумму 17 509 тыс. руб. в графе на «31.12.2014».

Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя, а также связанных с ним показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала.

3. Нами не получены надлежащие аудиторские доказательства в отношении намерений по сбору и монтажу оборудования, а также нам не представлена оценка вероятности получения экономических выгод в отношении активов отраженных в Бухгалтерском балансе на 31.12.2016 по строке 1152 «Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств» по графам «на 31.12.2014», «на 31.12.2015», «на 31.12.2016» 920 088 тыс. руб.

Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного показателя, а также связанных с ним показателей бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и отчета об изменениях капитала.

МНЕНИЕ С ОГОВОРКАМИ

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговорками, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «СЕТЕС» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

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

О.В. Данилова

«01» марта 2017 года



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

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВЕРСКИЕ ТЕПЛОСИСТЕМЫ" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом КВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество/ _____
 Собственность государственных корпораций _____ о ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) 636039 Томская область, г. Северск, ул. Курчатова, д. 1

Коды		
0710001		
31	12	2016
20678106		
7024037370		
68.20.2		
12267	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	5 580 805	5 803 991	6 244 968
N2-1	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	4 163 057	4 366 370	4 805 891
N2-2	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	1 417 748	1 437 621	1 439 077
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
N13-1	Отложенные налоговые активы	1180	194	130	47
	Прочие внеоборотные активы	1190	121	191	254
	Итого по разделу I	1100	5 581 120	5 804 312	6 245 269
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
N4-1	Запасы	1210	36 498	36 499	37 551
N4-1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	36 498	36 499	37 551
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1219			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	33 531		
N5-1	Дебиторская задолженность	1230	4 548	28 569	2 207
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231		19 998	
	авансы выданные	1232			38
N5-1	прочие дебиторы	1233	4 548	8 571	2 169
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234			
N3-1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	614 100	432 100	291 800
27-1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	136	229	20 187
	Прочие оборотные активы	1260	39 099	19 273	17 517
	Итого по разделу II	1200	727 912	516 670	369 262
	БАЛАНС	1600	6 309 032	6 320 982	6 614 531

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 814 816	4 814 816	4 814 816
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361			
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 201 770	1 485 127	1 789 038
	Итого по разделу III	1300	6 016 586	6 299 943	6 603 854
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
5-3	Кредиторская задолженность поставщики и подрядчики	1520	291 473	20 385	10 441
	авансы полученные	1521	278 727	6 072	120
	задолженность перед персоналом	1522			
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523			
5-3	задолженность по налогам и сборам	1524	12 746	14 313	10 321
	прочие кредиторы	1525			
	Доходы будущих периодов	1526			
7-2	Оценочные обязательства	1530	973	653	236
	Целевое финансирование	1540			
	Задолженность перед заказчиками	1546			
	Прочие обязательства	1547			
	Итого по разделу V	1500	292 446	21 038	10 677
	БАЛАНС	1700	6 309 032	6 320 982	6 614 531

Руководитель

Корчагин А.С.

Главный бухгалтер

Гусарова Н.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 26 " января 20 17 г.



Отчет о финансовых результатах за 2016 г.

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВЕРСКИЕ ТЕПЛОСИСТЕМЫ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

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

деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Акционерное общество/Собственность государственных корпораций**

ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2016
20678106		
7024037370		
68.20.2		
12267	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
11-1	Выручка	2110	203 368	203 368
11-1	Себестоимость продаж	2120	(440 244)	(452 524)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(236 876)	(249 156)
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(58 011)	(51 533)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(294 887)	(300 689)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	50 736	31 886
	Проценты к уплате	2330		
11-3	Прочие доходы	2340		15
11-3	Прочие расходы	2350	(149)	(991)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(244 300)	(269 779)
13-1	Текущий налог на прибыль	2410	(39 121)	(34 215)
13-1	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(87 917)	(88 088)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
13-1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	64	83
	Прочее	2460		
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы	2465		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(283 357)	(303 911)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(283 357)	(303 911)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Корчагин А.С.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Гусарова Н.В.

(расшифровка подписи)

" 26 " января 20 17 г.



Отчет об изменениях капитала за 2016 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВЕРСКИЕ ТЕПЛОСИСТЕМЫ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество/Собственность государственных корпораций

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710003		
31	12	2016
20678106		
7024037370		
ИНН		
68.20.2		
по ОКВЭД		
12267	61	
по ОКФС/ОКФС		
384		
по ОКЕИ		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	4 814 816					1 789 038	6 603 854
Увеличение капитала - всего:	3210							
в том числе:								
чистая прибыль								
переоценка имущества	3211	X	X	X	X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3212	X	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3213	X	X	X				
увеличение номинальной стоимости акций	3214					X		
реорганизация юридического лица	3215					X		
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3216							
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3217	X	X	X	X	X		
	3218	X	X		X	X	X	

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220						(303 911)	(303 911)
в том числе:								
убыток								
переоценка имущества	3221	X	X			X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X			X		(303 911)
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X					
уменьшение количества акций	3224					X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3225					X		
реорганизация юридического лица	3226							
дивиденды	3227	X	X			X		
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X					
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X		X	X	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X				X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. за 2016 г.	3200	4 814 816					1 485 127	6 299 943
Увеличение капитала - всего:	3310							
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X	X		X		
переоценка имущества	3312	X	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	X				
дополнительный выпуск акций	3314					X		
увеличение номинальной стоимости акций	3315					X		
реорганизация юридического лица	3316							
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317							
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X	X		X		
Уменьшение капитала - всего:	3320							
в том числе:								
убыток								
переоценка имущества	3321	X	X				(283 357)	(283 357)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X			X		(283 357)
уменьшение количества акций	3324					X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3325					X		
реорганизация юридического лица	3326							
дивиденды	3327	X	X			X		
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X			X		
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X		X	X	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X				X
Задолженность на 31 декабря 2016 г.	3300	4 814 816					1 201 770	6 016 586

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	6 016 586	6 299 943	6 603 854

Руководитель _____
(подпись)

Корчагин А.С.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

_____ Гусарова Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)



" 26 " _____ января 20 17 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Организация <u>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СЕВЕРСКИЕ ТЕПЛОСИСТЕМЫ"</u>		по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	20678106		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом</u>		по ОКВЭД	7024037370		
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Акционерное общество/</u>		по ОКФС	68.20.2		
Собственность государственных корпораций		по ОКЕИ	12247	61	
Единица измерения: тыс. руб.			384		

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	227 726	186 493
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	220 315	186 421
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	7 411	72
Платежи - всего	4120	(95 761)	(96 452)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 171)	(9 126)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 235)	(4 123)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124	(34 199)	(39 517)
прочие платежи	4129	(52 156)	(43 686)
в том числе: налог на имущество	4130	(52 142)	(35 972)
налог на добавленную стоимость	4130		(7 707)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	131 965	90 041
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	160 842	134 201
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	110 900	103 900
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	49 942	30 301
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(292 900)	(244 200)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
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	(292 900)	(244 200)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(132 058)	(109 999)

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(93)	(19 958)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	229	20 187
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	136	229
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

Корчагин А.С.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Гусарова Н.В.

(расшифровка подписи)

" 26 " января 20 17 г.



ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АО «СЕТЕС»

ЗА 2016 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Северские теплосистемы» (краткое наименование согласно Уставу-АО «СЕТЕС») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве за № 1137746452194 28 мая 2013 года. Свидетельство серии 77 № 015547381.

Организационно-правовая форма/форма собственности АО «СЕТЕС» - Акционерное общество 12247/ Собственность государственных корпораций 61.

АО «СЕТЕС» создано путем реорганизации Открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт монтажной технологии - Атомстрой» в форме выделения в соответствии с Решением единственного акционера Открытого акционерного общества «Научно-исследовательский институт монтажной технологии - Атомстрой» № 286 от 28.03.2013 года.

Место нахождения (юридический адрес) АО «СЕТЕС» - 636039, Томская область, город Северск, улица Курчатова, дом 1.

Основным видом деятельности АО «СЕТЕС» в соответствии с учредительными документами является 68.20.2 – Аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом.

Среднегодовая численность работающих в АО «СЕТЕС» за 2016 год составила 2 человека, за 2015 год-3 человека.

Единственный акционер АО «СЕТЕС» по состоянию на 31 декабря 2016г. Акционерное общество «Научно-исследовательский институт монтажной технологии-Атомстрой».

Формирование совета директоров (наблюдательного совета), а также коллегиального исполнительного органа в АО «СЕТЕС» не предусмотрено.

Руководство текущей деятельностью общества осуществлялось Управляющей организацией – Акционерным обществом «Объединенная теплоэнергетическая компания» на основании договора № 2/2014 О передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 17.03.2014г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «СЕТЕС» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «СЕТЕС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и способов (методов) учета, утвержденных приказом об учетной политики организации № 03-510/52 от 31.12.2014г. в редакции приказа №47 от 31.12.2015г.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Записи в регистрах бухгалтерского учета по счетам учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, производятся в рублях по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте (п.6 ПБУ 3/2006).

Указанные записи по средствам в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), одновременно производятся в валюте расчетов и платежей (п. 20 ПБУ 3/2006). При этом пересчет стоимости таких активов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. При незначительном (до 20 %) изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, по среднему курсу не производится (п.6 ПБУ 3/2006).

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

2.3. Нематериальные активы

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

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	объекты отсутствуют
Программы для ЭВМ, базы данных	объекты отсутствуют
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	объекты отсутствуют
Топология интегральных микросхем	объекты отсутствуют
Селекционные достижения	объекты отсутствуют
Деловая репутация организации	объекты отсутствуют
Прочие	объекты отсутствуют

2.4. Основные средства

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

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

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

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		27
Сооружения и передаточные устройства		7
Машины и оборудование		12

Не подлежат амортизации объекты ОС, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев.

Представлены в таблице 2.6:

2.6. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование		983 125	983 125	983 125
Транспортные средства				
Земельные участки и объекты природопользования				
Другие виды основных средств				
ИТОГО:		983 125	983 125	983 125

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

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение срока использования результатов НИОКР, но не более 5 лет.

2.6. Запасы

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

2.7. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам проверки на обесценение по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам тестирования на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.9. Производные финансовые инструменты

В бухгалтерском учете признаются активы и обязательства по договорам купли-продажи производных финансовых инструментов (ПФИ), существующие на отчетную дату.

Производный финансовый инструмент представляет собой актив, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре требований к контрагенту превышает совокупную стоимостную оценку обязательств перед контрагентом по этому договору и организация ожидает увеличение будущих экономических выгод в результате получения активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально выгодных для организации условиях.

Производный финансовый инструмент представляет собой обязательство, если совокупная стоимостная оценка содержащихся в соответствующем договоре обязательств организации перед контрагентом превышает совокупную стоимостную оценку требований к контрагенту по этому договору и организация ожидает уменьшение будущих экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств или иного имущества), обмена активов или погашения обязательств на потенциально невыгодных для организации условиях.

Оценка ПФИ (получаемого и передаваемого по договору) осуществляется по справедливой стоимости. Под справедливой стоимостью понимается: сумма, за которую актив может быть обменян, или в которой обязательство может быть урегулировано в результате осуществления сделки между не зависящими друг от друга сторонами, осведомленными об условиях сделки и желающими совершить такую сделку.

Отражение результатов переоценки ПФИ зависит от целей использования ПФИ (с целью хеджирования, либо с иными целями), вида хеджируемого риска и эффективности хеджирования.

Результаты переоценки инструментов хеджирования отражаются в бухгалтерском учете на основании отчета об эффективности хеджирования, предоставляемого структурным подразделением, ответственным за управление рисками. При этом на счетах бухгалтерского учета отражаются результаты взаимозачета изменений в справедливой стоимости инструмента хеджирования и хеджируемой статьи в следующем порядке:

1) по инструменту хеджирования денежных потоков:

- эффективная часть инструмента относится на добавочный капитал;
- неэффективная часть инструмента относится на прочие доходы и расходы;

2) по инструменту хеджирования справедливой стоимости:

- эффективная и неэффективная части инструмента относятся на прочие доходы и расходы.

Доходы и расходы от переоценки прочих ПФИ (ПФИ, не являющихся инструментами хеджирования) относятся на прочие доходы и расходы.

При выбытии активов и погашении обязательств, связанных с ПФИ, доходы и расходы от их переоценки переносятся с добавочного капитала на счета учета доходов и расходов, по которым отражены операции с хеджируемой статьей, либо включаются в первоначальную стоимость полученного по сделке хеджирования актива.

Денежные потоки по операциям хеджирования подлежат отражению в Отчете о движении денежных средств аналогично денежным потокам по хеджируемой статье. Денежные поступления и выплаты по ПФИ, заключенным с иными целями (например, с целью продажи), классифицируются как денежные потоки по инвестиционной деятельности и подлежат отражению по строкам 4219 «прочие поступления» и 4229 «прочие платежи» соответственно.

2.10. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.11. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.12. Выручка, прочие доходы

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

В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости;
- 5) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;
- 6) дивиденды полученные за минусом суммы налога на прибыль, удерживаемого налоговым агентом согласно законодательству Российской Федерации;
- 7) доходы и расходы от выбытия долговых ценных бумаг, не приводящего к увеличению (уменьшению) капитала;
- 8) доходы и расходы по производным финансовым инструментам, связанным с одним объектом хеджирования.

2.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на приобретение неисключительных прав на программные продукты), отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

2.15. Выручка и расходы по договорам строительного подряда и договорам оказания услуг в области архитектуры, инженерно-технического проектирования в строительстве, выполнению работ по восстановлению зданий, сооружений, судов, а также по их ликвидации (разборке)

Для признания выручки и расходов по договору строительного подряда способом «по мере готовности» используется способ определения степени завершенности работ по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

Доходы, не связанные непосредственно с исполнением договора строительного подряда, учитываются в составе прочих доходов.

В состав прямых расходов по договору, помимо фактически понесенных, включаются ожидаемые неизбежные расходы (далее - предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора. Предвиденные расходы принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству (по устранению недоделок в проектах и строительно-монтажных работах, по разборке оборудования из-за дефектов антикоррозийной защиты и т.п.).

2.16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам организации относятся:

открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования);

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

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- покупка и перепродажа финансовых вложений в течение трех месяцев;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

В Отчете о движении денежных средств организация показывает наличие денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте в течение отчетного периода – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Движение денежных средств, связанное с покупкой или продажей иностранной валюты отражается в Отчете о движении денежных средств сальдировано. Прибыли и убытки от операций по покупке и продаже иностранной валюты отражаются по строкам «Прочие доходы» и «Прочие расходы» по текущей деятельности Отчета о движении денежных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2016 ГОДУ

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменены следующие положения учетной политики:

В учетной политике, применяемой с 2016 года пункт « 4.4 Амортизация и срок полезного использования» дополнен абзацами 4 и 5 следующей редакции:

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05.

В учетной политике, применяемой с 2016 года пункт «9.2. Особенности признания отдельных видов доходов» изложен в следующей редакции:

«9.2. Особенности признания отдельных видов доходов

Арендная плата и другие аналогичные доходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности и условий соответствующего договора. До признания указанных доходов в соответствии с условиями договоров полученные денежные средства и иные полученные активы учитываются в качестве кредиторской задолженности.

Суммы недостач ценностей, выявленные за прошлые отчетные периоды (до отчетного года), разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц, и балансовой стоимостью по недостачам ценностей, отражаются в составе прочих доходов на момент признания сумм недостач должником или на основании решения суда, вступившего в законную силу.

Доходы, полученные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как доходы будущих периодов. Такие доходы признаются в составе доходов в отчете о финансовых результатах Организации при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.

Аналитический учет доходов будущих периодов ведется в Организации по следующим статьям:

- 1) целевое финансирование;
- 2) безвозмездные поступления;
- 3) прочие доходы, полученные в счет будущих периодов

Признание дивидендов в учете производится (Дт 76 Кт 91):

полученных от акционерных обществ - на дату составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов;

полученных от обществ с ограниченной ответственностью – на дату вынесения общим собранием участников организации решения о выплате дивидендов (Дт 76 Кт 91).

В доходы включается сумма дивидендов, указанная в решении общего собрания акционеров (участников). На дату поступления денежных средств отражается уменьшение дебиторской задолженности на сумму удержанного налоговым агентом налога (Дт 91 Кт 76).».

В учетной политике, применяемой с 2016 года пункт « 11.1 Постоянные и временные разницы» изложен в следующей редакции:

«11.1. Постоянные и временные разницы

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Под постоянными разницами понимаются доходы и расходы:

- 1) формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов;
- 2) учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль отчетного периода, но не признаваемые для целей бухгалтерского учета доходами и расходами как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

Постоянные разницы возникают в результате:

- 1) превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли (убытка), над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, по которым предусмотрены ограничения по расходам;

2) непризнания для целей налогообложения расходов, связанных с передачей на безвозмездной основе имущества (товаров, работ, услуг), в сумме стоимости имущества (товаров, работ, услуг) и расходов, связанных с этой передачей;

3) образования убытка, перенесенного на будущее, который по истечении определенного времени, согласно законодательству Российской Федерации о налогах и сборах, уже не может быть принят в целях налогообложения как в отчетном, так и в последующих отчетных периодах;

4) прочих аналогичных различий.

Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах.

Временные разницы в зависимости от характера их влияния на налогооблагаемую прибыль (убыток) подразделяются на:

1) вычитаемые временные разницы;

2) налогооблагаемые временные разницы.

Вычитаемые временные разницы образуются в результате:

1) применения разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;

2) применения разных способов признания коммерческих и управленческих расходов в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном периоде для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

3) убытка, перенесенного на будущее, не использованного для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах, если иное не предусмотрено законодательством Российской Федерации о налогах и сборах;

4) применения, в случае продажи объектов основных средств, разных правил признания для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения остаточной стоимости объектов основных средств и расходов, связанных с их продажей;

5) применения различных правил при создании резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете;

6) создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей, резерва под обесценение финансовых вложений, признания оценочных обязательств в бухгалтерском учете;

7) прочих аналогичных различий.

Налогооблагаемые временные разницы образуются в результате:

1) применения разных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;

2) применения различных правил отражения процентов, уплачиваемых Организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения;

3) применения различных правил при создании резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете;

4) признания в бухгалтерском учете дивидендов до момента поступления денежных средств;

5) прочих аналогичных различий.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

В учетной политике, применяемой с 2016 года пункт « 12.1 Общие положения» дополнен абзацем 16 в следующей редакции:

Дополнить пункт 12.1 абзацем 16 в следующей редакции:

«Стоимость полученных от акционеров или участников денежных средств и иного имущества в связи с увеличением размера уставного капитала общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) показывается по отдельной статье 1330 «Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы» в разделе «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса.».

В учетной политике, применяемой с 2016 года исключены из перечня первичных учетных документов, утвержденных Росстатом (ранее - Госкомстатом Российской Федерации), подлежащих применению в случае наличия в Организациях хозяйственных операций, для оформления которых они предназначены:

Командировочное удостоверение (Унифицированная форма № Т-10)	Постановление Госкомстата Российской Федерации от 05.01.2004 № 1
Служебное задание для направления в командировку и отчет о его выполнении (Унифицированная форма № Т-10а)	Постановление Госкомстата Российской Федерации от 05.01.2004 № 1

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2017 ГОДУ

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменены следующие положения учетной политики:

В учетной политике, применяемой с 2017 года в качестве первичных учетных документов организация использует унифицированные формы первичных учетных документов, утвержденные Росстатом (Ранее Госкомстат РФ) и или иные формы, разработанные организацией самостоятельно. Приложение № 6 Перечень применяемых форм исключен.

В учетной политике, применяемой с 2017 года незавершенные капитальные вложения (кроме вложений в объекты основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное владение с целью получения дохода) отражаются по статье «Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС» бухгалтерского баланса. Исходя из требования осмотрительности, объекты незавершенного строительства, оборудования к установке, в отношении которых в установленном порядке принято решение о выбытии (продаже, безвозмездной передаче, ликвидации) в связи с нецелесообразностью их достройки с последующим вводом в эксплуатацию, до момента такого выбытия отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного периода за вычетом резерва под снижение их стоимости. В Приложении №3 «Порядок формирования оценочных резервов» определен порядок создания резерва под обесценение объектов незавершенного строительства, оборудования к установке, его списания и изменения его величины. Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное владение с целью получения дохода, отражаются по группе статей «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

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

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

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

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

В учетной политике, применяемой с 2017 года, уточнен порядок отражения стоимости тары (в том числе многооборотной), право собственности на которую принадлежит организации, за исключением тары-оборудования, удовлетворяющей критериям признания основных средств. Стоимость указанной тары относится на расходы организации в момент передачи в эксплуатацию. При этом информация о наличии и движении многооборотной тары отражается на забалансовом счете «Многооборотная тара в эксплуатации до момента ее износа.

В учетной политике, применяемой с 2017 года, в бухгалтерском балансе разница между величиной не предъявленной к оплате начисленной выручки, которая признана в отчете о прибылях и убытках за предыдущие и/или текущие отчетные периоды, и величиной начисленной выручки по предъявленным к оплате промежуточным счетам (сальдо по счету 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам») отражается развернуто:

в качестве актива (дебетовый остаток по счету 46) – по статье «Не предъявленная к оплате начисленная выручка» группы статей «Дебиторская задолженность»;

в качестве обязательства (кредитовый остаток по счету 46) – по группе статей «Задолженность перед заказчиками». В отчете о финансовых результатах следующие прочие доходы и расходы показываются свернуто:

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

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

В учетной политике, применяемой с 2017 года в Приложении №2 «Порядок формирования оценочных обязательств» по всему тексту слова «страховые взносы в государственные внебюджетные фонды» заменены на «страховые взносы», определен порядок формирования оценочного обязательства по выплате проектной премии, расчет сумм страховых взносов, списание, проверка обоснованности признания и величины оценочного обязательства.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировок и прочих изменений в учете, относящихся к предыдущим периодам в Обществе не было.

6. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не осуществляет публичное размещение облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, информация о рисках хозяйственной деятельности не раскрывается.

7. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД

7.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы на отчетную дату отсутствуют.

7.2. НИОКР

Общество не осуществляет расходов по научно-исследовательским и опытно-конструкторским расходам.

7.3. Основные средства

Наличие и движение основных средств представлено в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета дооценки объектов в интервальные периоды) - всего	5200	5 390 707	(1 024 337)	236 209	-	(439 521)	-	5 626 916	(1 463 859)
в том числе:									
Здания	5201	104 121	(9 811)	-	-	(3 798)	-	104 121	(13 609)
Сооружения и передаточные устройства	5202	440 003	(133 259)	-	-	(59 326)	-	440 003	(212 585)
Машины и оборудование	5203	4 846 583	(861 267)	236 209	-	(376 398)	-	5 082 792	(1 237 665)
Транспортные средства	5204	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	-	-	-	-	-	-	-	-
Дополнительные вложения в интервальные периоды - всего	5220	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Здания	5221	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5223	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5224	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5226	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Поступило	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация			
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета дооценки объектов в интервальные периоды) - всего	5210	5 390 707	(884 816)	-	-	(439 521)	-	5 390 707	(1 024 337)
в том числе:									
Здания	5211	104 121	(6 013)	-	-	(3 798)	-	104 121	(9 811)
Сооружения и передаточные устройства	5212	440 003	(93 903)	-	-	(59 326)	-	440 003	(133 259)
Машины и оборудование	5213	4 846 583	(484 870)	-	-	(376 397)	-	4 846 583	(861 267)
Транспортные средства	5214	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5215	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5216	-	-	-	-	-	-	-	-
Дополнительные вложения в интервальные периоды - всего	5230	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Здания	5231	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5232	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5233	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5234	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5235	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5236	-	-	-	-	-	-	-	-

В результате дооборудования стоимость основных средств изменилась следующим образом:

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	236 209	-
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	236 209	-
Транспортные средства	5264	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5266	-	-
Другие виды основных средств	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Здания	5271	-	-
Сооружения и передаточные устройства	5272	-	-
Машины и оборудование	5273	-	-
Транспортные средства	5274	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5276	-	-
Другие виды основных средств	8275	-	-

Организация в 2016 году осуществляла деятельность по сдаче в аренду основных средств. Информация представлена в таблице 2.4 «Иное использование основных средств».

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	-	2 033 365	2 033 365
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285	983 125	983 125	983 125
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286			

Информация по незавершенным капитальным вложениям отражена в таблице 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	939 961			(19 873)		920 088	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	939 961			(19 873)		920 088	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	497 660		236 209		(236 209)	497 660	

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличения стоимости		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	941 417			(1 456)		939 961	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251	941 417			(1 456)		939 961	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255	497 660					497 660	

В целях повышения эффективности управления имуществом, качества бухгалтерской отчетности и во исполнение Приказа Госкорпорации «Росатом» №1/1175-П от 30.11.2016г. «Об утверждении Единых отраслевых методических указаний по сокращению неэксплуатируемых объектов незавершенного строительства, незаконченных НИОКР и оборудования к установке» осуществляются мероприятия по выявлению неэксплуатируемых объектов незавершенного строительства, необходимые для принятия решения и его документального оформления о целесообразности их достройки с последующим вводом в эксплуатацию или ликвидации. Создана рабочая группа с привлечением специалистов единственного учредителя и управляющей компании в целях подтверждения стоимости объектов незавершенного строительства на сумму 497 660 тыс. руб. и принятия решения о целесообразности их достройки с последующим вводом в эксплуатацию, отчуждения или ликвидации. Запланирована повторная инвентаризация незавершенных капитальных вложений.

По оборудованию, находящемуся без движения более 3-х лет выявлены и отражены в бухгалтерском учете недостачи в сумме 35 378 тыс. руб. По выявленным недостачам планируется ведение управляющей компанией претензионно-исковой работы в целях установления виновных лиц и возмещения убытков.

7.4. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на 31 декабря 2016 года показаны за минусом созданного резерва под снижение их стоимости. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов».

4.1. Наличие и движение запасов

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5400	37 203	(704)	-	-	37 202	(704)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	37 203	(704)			37 202	(704)
затраты в незавершенном производстве	5402	-	-				-
готовая продукция и товары для перепродажи	5403	-	-				-
товары отгруженные	5404	-	-				-
прочие запасы и затраты	5405	-	-				-

2015

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5420	37 551	-	(704)	-	37 203	(704)
в том числе:							
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	37 551		(704)		37 203	(704)
затраты в незавершенном производстве	5422						-
готовая продукция и товары для перепродажи	5423						-
товары отгруженные	5424						-
прочие запасы и затраты	5425						-

7.5. Финансовые вложения

Предприятием выдан займ по решению единственного акционера АО «НИКИМТ-Атомстроя». Движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателей	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	вычитаемая корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	вычитаемая корректировка *
					первоначальная стоимость	вычитаемая корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530121	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530123	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530141	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	530142	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	432 100	-	292 900	(110 900)	-	-	-	614 100	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53051	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53052	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	530521	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	530522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	530523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53053	432 100	-	292 900	(110 900)	-	-	-	614 100	-
Прочие	53054	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	530541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	530542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	530543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	530544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - итого	5300	432 100	-	292 900	(110 900)	-	-	-	614 100	-

Наименование показателей	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	вычитаемая корректировка *	поступило	выбыло (погашено)		доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	вычитаемая корректировка *
					первоначальная стоимость	вычитаемая корректировка				
Долгосрочные - всего	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53111	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53112	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531121	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531122	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531123	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53113	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53114	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531141	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	531142	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531143	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531144	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	291 800	-	244 200	(103 900)	-	-	-	432 100	-
в том числе:										
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53151	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	53152	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	531521	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Корпоративные ценные бумаги	531522	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги иностранных эмитентов	531523	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53153	291 800	-	244 200	(103 900)	-	-	-	432 100	-
Прочие	53154	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества (совместная деятельность)	531541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требования	531542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие финансовые вложения	531543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	531544	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - итого	5310	291 800	-	244 200	(103 900)	-	-	-	432 100	-

7.6. Производные финансовые инструменты

Производные финансовые инструменты у общества отсутствуют.

7.7. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 136 448 руб. по состоянию на 31 декабря 2016г.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в таблице 27.1. «Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств».

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

Показатель	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	136	229	20 187
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	136	229	20 187
в том числе:			
Денежные средства			
Денежные документы			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 95 761 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства.

В течение отчетного периода организация перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 103 500 руб. В течение предыдущего отчетного периода организация перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 154 657 руб.

В 2016 и 2015 годах имели место существенные денежные потоки между организацией и ее зависимыми обществами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

- Поступления от арендных платежей в 2016 году- 220 315 тыс.руб., в 2015 году-186 421 тыс.руб.;
- Поступления от возврата предоставленных займов в 2016 -110 900 тыс.руб, в 2015-103 900 тыс.руб;
- Платежи по выданным займам в 2016 году-292 900 тыс.руб, в 2015году-244 200 тыс.руб.

7.8. Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам не создавался по причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах».

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

2016

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	28 569	-	-	-	4 548	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	19 998	-	-	-	-	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	-	-	-	-	-	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5513	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5514	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	8 571	-	-	-	4 548	-

2015

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по восстановлению резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	2 207	-	-	-	28 569	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5531	-	-	-	-	19 998	-
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	38	-	-	-	-	-
участники консолидированной группы налогоплательщиков	5533	-	-	-	-	-	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5534	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5535	2 169	-	-	-	8 571	-

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016г. отсутствует.

7.9. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов общество не получало государственную помощь, бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи.

7.10. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов общество не получало целевое финансирование.

7.11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности».

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

2016

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5552	-	-
авансы полученные	5553	-	-
задолженность перед персоналом организации	5554	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5555	-	-
задолженность по налогам и сборам	5556	-	-
прочие кредиторы	5557	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	20 385	291 473
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	6 072	278 727
авансы полученные	5562	-	-
задолженность перед персоналом организации	5563	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	-	-
задолженность по налогам и сборам	5565	14 313	12 746
прочие кредиторы	5566	-	-
Итого	5567	20 385	291 473

2015

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	-	-
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	-	-
авансы полученные	5573	-	-
задолженность перед персоналом организации	5574	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5575	-	-
задолженность по налогам и сборам	5576	-	-
прочие кредиторы	5577	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	10 441	20 385
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	120	6 072
авансы полученные	5582	-	-
задолженность перед персоналом организации	5583	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	-	-
задолженность по налогам и сборам	5585	10 321	14 313
прочие кредиторы	5586	-	-
Итого	5587	10 441	20 385

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016г. отсутствует.

7.12. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2016 года обеспечение обязательств отсутствуют.

7.13. Налоги и сборы

Информация представлена в таблице 5.5. «Налоги и сборы».

5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	130 570	(118 063)	117 857	(116 319)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	40 747	(34 670)	40 408	(43 989)
НДС	36 606	(31 021)	36 606	(39 656)
Налог на прибыль	3 912	(3 420)	3 421	(3 952)
НДФЛ	229	(229)	381	(381)
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	89 352	(82 922)	76 659	(71 540)
Налог на прибыль	35 209	(30 779)	30 794	(35 566)
Налог на имущество	54 142	(52 142)	45 861	(35 970)
Транспортный налог				
прочие	1	(1)	4	(4)
Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог				
прочие				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	471	(471)	790	(790)

7.14. Кредиты и займы

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют кредиты и займы отсутствуют.

7.15. Отраслевые резервы

Отраслевые резервы в соответствии с Постановлениями Правительства РФ от 30.01.2002 № 68, от 21.09.2005г №576 не создаются, поскольку деятельность организации не относится к эксплуатации особо радиационно-опасных и ядерно-опасных производств и объектов.

7.16. Оценочные обязательства

Информация представлена в таблице 7.2. «Краткосрочные оценочные обязательства».

7.2. Краткосрочные оценочные обязательства

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
Всего	653	823	-	(503)	-	973
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	411	626		(426)		611
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	242	197		(77)		362
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-				-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-				-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-				-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-				-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-				-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-				-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-				-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-				-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-				-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-				-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-				-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-				-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-				-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-				-
Прочие оценочные обязательства	-	-				-

2015

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено***	Списано как избыточная сумма****	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)**			
Всего	236	1 040	-	(609)	(14)	653
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год		674		(249)	(14)	411
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	236	366		(360)		242
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет	-	-				-
Оценочные обязательства по выплате проектной премии	-	-				-
Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу	-	-				-
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств	-	-				-
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель	-	-				-
Оценочные обязательства по обращению с радиоактивными и прочими отходами	-	-				-
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий	-	-				-
Оценочные обязательства по обременительным договорам	-	-				-
Оценочные обязательства по судебным искам	-	-				-
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	-	-				-
Оценочные обязательства по реструктуризации	-	-				-
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам	-	-				-
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам	-	-				-
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом	-	-				-
Прочие оценочные обязательства	-	-				-

Организация признает оценочные обязательства в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников и вознаграждению по итогам работы за год.

В бухгалтерском балансе величина оценочных обязательств по оплате отпусков и вознаграждению по итогам работы за год отражается по группе статей «Оценочные обязательства» раздела «Краткосрочные обязательства».

Оценочное обязательство по оплате отпусков и вознаграждению по итогам работы за год работников формируется в соответствии с ЕУП ГК «Росатом».

Исполнение оценочного обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год ожидается 50% в феврале и оставшаяся часть в мае 2017 года. Оценочные обязательства по оплате отпусков работников будет исполняться в течение 2017 года.

7.17. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлен в таблице 13.1. «Отложенные налоговые активы и обязательства».

13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(48 860)	(53 956)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	87 917	88 088
Отложенный налоговый актив	64	83
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	39 121	34 215

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода. Информация представлена в таблице 13.2. «Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода».

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

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Постоянные разницы	439 585	440 440
Временные (налогооблагаемые) разницы	-	-
Временные (вычитаемые) разницы	320	415

Ставка налога на прибыль	0,2	0,2
--------------------------	-----	-----

7.18. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды представлена в таблице 11.1. «Доходы и расходы по обычным видам деятельности».

11.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	203 368	(440 244)	203 368	(452 524)
в том числе				
Выручка от сдачи имущества в аренду	203 368	(440 244)	203 368	(452 524)
Прочая продукция, работы, услуги				

Расходы по обычным видам деятельности представлена в таблице 6.1. «Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат».

6.1. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат *

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	722	14
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **		
Расходы на оплату труда	1 377	2 836
Отчисления на социальные нужды	354	656
Амортизация	439 522	439 522
Отраслевые резервы		
Прочие затраты	56 280	61 029
Итого по элементам затрат	498 255	504 057
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства		
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-] ***		
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	498 255	504 057

7.19. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

В течение отчетного периода организация не получала выручку по договорам строительного подряда (договорам с длительным циклом изготовления).

7.20. Прочие доходы и расходы

Информация представлена в таблице 11.3. «Прочие доходы и прочие расходы».

11.3. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	-	-	-	-
продажа основных средств				
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов				
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов				
Прочая реализация	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)				
Начисление (восстановление) резервов			15	(704)
Продажа иностранной валюты				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях				
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования				
Безвозмездно полученное (переданное) имущество				
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС и НЗС				
Услуги кредитных организаций		(1)		(1)
Сумма списанной недостачи				
Пени и штрафы, подлежащие уплате в бюджет				(149)
Прочие доходы (расходы)**		(148)		(137)
Итого	-	(149)	15	(991)

7.21. Прибыль на акцию

АО «СЕТЕС» выпущено 4 814 815 928 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая, размещенных путем приобретения акций созданного при выделении акционерного общества (АО «СЕТЕС») самим акционерным обществом, реорганизованным путем такого выделения (Акционерным обществом «Научно-исследовательский и конструкторский институт монтажной технологии – Атомстрой»). Убыток на акцию за 2016 год – 0,059 рубля, за 2015 год – 0,063 рубля, за 2014 год -0,065 рубля.

1. количество акций, выпущенных и полностью оплаченных 4814815928 штук;
2. количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично 0 штук;
3. номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества 0 штук;
4. номинальная стоимость акций, находящихся в собственности дочерних и зависимых обществ 0 штук;
5. средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении 4814815928 штук;
6. величина базовой прибыли (убытка), скорректированной на величину ее возможного прироста – возможного прироста нет;
7. средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, скорректированное на величину возможного прироста их количества в результате конвертации ценных бумаг в обыкновенные акции и исполнения договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости - неприменимо;
8. указание на то, что разведенная прибыль отсутствует в связи с отсутствием фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной - неприменимо;
9. существенной информации о состоявшихся после отчетной даты сделках с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами на конвертацию ценных бумаг в обыкновенные акции и договорами купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости нет.

7.22. Информация о сегментах

Общество не осуществляет публичное размещение облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, информация о сегментах не раскрывается.

7.23. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон¹ приведен в таблице 15.6:

15.6. Список связанных сторон*

Наименование организации **	Характер отношений со связанной стороной ***	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ****	Местонахождение *****
АО "НИКИМТ-Атомстрой"	Единственный учредитель АО "СЕТЕС"	100		РФ Москва
ГК по атомной энергии "Росатом"	Влияние	0		РФ Москва
АО "СХК"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО "СЕТЕС"	0		РФ Северск
АО "Гринатом"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО "СЕТЕС"	0		РФ Москва
АО "ОТЭК"	Принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО "СЕТЕС"	0		РФ Москва
Валов Дмитрий Анатольевич	Генеральный директор АО "НИКИМТ-Атомстрой"	0		Согласие не дано
Лихачев Алексей Евгеньевич	Генеральный директор ГК "Росатом"	0		Согласие не дано
Точилин Сергей Борисович	Генеральный директор АО "СХК"	0		Согласие не дано
Ермолаев Михаил Юрьевич	Генеральный директор АО "Гринатом"	0		Согласие не дано
Корчагин Александр Сергеевич	Генеральный директор АО "ОТЭК"	0		Согласие не дано

¹ В соответствии с п.13 ПБУ 11/2008 информация об организациях, контролирующих данную организацию или контролируемых ею; подлежит раскрытию независимо от того, были ли в отчетном периоде операции между ними.

Полный перечень аффилированных лиц приведен на адресе страницы в сети интернет: <http://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=7024037370>. Код эмитента -50155-A.

Конечный бенефициарный владелец – РФ.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2016 году приведены в таблицах 15.1. «Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями».

15.1. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

2016

Характер операций со связанными сторонами, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, переданных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Прямые холдинги	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладующее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	19 998	(259 972)	239 974	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладующее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	19 998	(259 972)	239 974	-	-	-	-
АО "СХК"	19 998	(259 972)	239 974	-	-	-	денежными средствами
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Пробладующее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	19 998	(259 972)	239 974	-	-	-	-

Характер взаимоотношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Привлечение доходов, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неурегулированных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Формы расчетов
Прибыль товаров	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Оказание услуг, работ	-	(219 976)	239 974	19 998	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	(219 976)	239 974	19 998	-	-	-
АО "СХК"	-	(219 976)	239 974	19 998	-	-	денежными средствами
	-	-	-	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	(219 976)	239 974	19 998	-	-	-

15.2. «Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями».

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

2016

Характер отношений со связанной стороной: виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неральных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	278 727	-	278 727	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	278 727	-	278 727	-	-	-
АО "СХК"	-	278 727	-	278 727	-	-	денежными средствами
Приобретение услуг, работ	126	790	(916)	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	126	790	(916)	-	-	-	-
АО "Гринатом"	-	251	(251)	-	-	-	денежными средствами
АО "ОГЭК"	126	539	(665)	-	-	-	денежными средствами
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Итого	126	279 517	(916)	278 727	-	-	-

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Приобретение товаров	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Приобретение услуг, работ	-	755	(747)	126	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	118	755	(747)	126	-	-	
ЗАО "Гринатом"		251	(251)	-			денежными средствами
АО "ОГЭК"	118	504	(496)	126			денежными средствами
Прочие расходы	-	-	-	-	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	
Итого	-	755	(747)	126	-	-	

15.3. «Займы выданные/полученные связанными сторонами».

15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

2016

Характер взаимоотношений с связанной стороной, лица организаций, пымисливание связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы на полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	435 854	343 559	(160 765)	618 648	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	435 854	343 559	(160 765)	618 648	-	-	-
АО "ОТЭК"	435 854	343 559	(160 765)	618 648	-	-	денежными средствами
Итого	435 854	343 559	(160 765)	618 648	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств/ Погашение	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерасплаченных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Займы полученные*	-	-	-	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные*	293 969	276 013	(134 128)	435 854	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-	-	-	-
Основное общество» (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)	-	-	-	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-	-	-	-
Другие связанные стороны	293 969	276 013	(134 128)	435 854	-	-	-
АО "ОТЭК"	293 969	276 013	(134 128)	435 854			денежными средствами
Итого	293 969	276 013	(134 128)	435 854	-	-	-

* с учетом процентов и курсовых разниц

Целевое финансирование связанных сторон отсутствует.

7.24. Прекращаемая деятельность

Прекращение видов деятельности не планируется.

7.25. Реорганизация

Реорганизация в 2016 году не проводилась.

7.26. Доверительное управление

Доверительное управление отсутствует.

7.27. Сопоставимые данные.

Данные Отчета о финансовых результатах, а также данные Отчета о движении денежных средств являются сопоставимыми.

7.28. События после отчетной даты.

По состоянию на дату подписания данной бухгалтерской отчетности АО «СЕТЕС» о событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности организации, не известны.

Генеральный директор АО «ОЛЭК»
Управляющей организации АО «СЕТЕС»

А.С. Корчагин

Главный бухгалтер

Н.В. Гусарова



26 января 2017г.