

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Центр финансовых расчетов»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2016 ГОД**

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

1. Общие сведения

Акционерное общество «Центр финансовых расчетов» создано согласно Решению № 1 от 10 сентября 2004 года Некоммерческого партнерства «Администратор торговой системы оптового рынка электроэнергии Единой энергетической системы» - единственного учредителя АО «ЦФР».

Общество зарегистрировано 29 сентября 2004 года по адресу: 109240, Москва, ул. В. Радищевская, д.4, стр.3-4-5.

Решением акционера № 5 от 15.06.05 г. утверждено изменение к Уставу Общества № 3, зарегистрированное 01.07.05 г., в соответствии с которым местом нахождения общества является: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, офисное здание 2, подъезд 7, этажи 7-8.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 02/2008 от 06.10.2008 г. утверждена новая редакция Устава, согласно которой адрес общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, стр. 2, офис 701.

Решением Общего собрания акционеров, протокол № 01/2009 от 17.04.2009 г. утверждена новая редакция Устава, согласно которой адрес общества: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., 12, под. 7, этажи 7-8.

По состоянию на 31.12.2016 г. Уставный капитал Общества составляет 5 000 000 (Пять миллионов) рублей, полностью оплачен и состоит из 50 000 (Пятидесяти тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая.

До 01.04.2008 г. акции Общества были распределены единственному акционеру Общества – НП «АТС».

С 01.04.2008 г. акции Общества распределены между НП «Совет рынка» (23,63 % или 11813 акций) и ОАО «АТС» (76,37% или 38187 акций).

Общество не имеет представительств и филиалов.

13 октября 2011 года Обществом было зарегистрировано обособленное подразделение по адресу 109074, г. Москва, Китайгородский проезд д. 7, строение 5, этаж 2. Обособленное подразделение создано с целью формирования резервной площадки.

Основной задачей Общества является оказание комплексной услуги по расчету требований и обязательств участников оптового рынка электроэнергии и мощности и проведению финансовых расчетов между ними.

23 июля 2010 года на заседании Совета Директоров АО «ЦФР» (Протокол № СД-1/2010) избрано Правление Общества в составе 5 человек.

В апреле 2016 года с членами Правления Общества были заключены новые трудовые контракты (Протокол № СД-02/2016 от 15.04.2016 г.)

В 2011 году решением Общего собрания акционеров АО «ЦФР», протокол № 01/2011 от 20.06.2011 утвержден Совет Директоров. Председателем Совета директоров АО «ЦФР» 25.11.2011 г. избран Кравченко Вячеслав Михайлович (протокол «СД-2/2011 от 25.11.2011).

В 2015 году решением Общего собрания акционеров, протокол № ГОСА 01-2015 от 29.05.2015г., утвержден Совет директоров. Председателем Совета директоров Общества 17.06.2015 г. избран Сниккарс Павел Николаевич – Директор Департамента развития электроэнергетики Минэнерго России (Протокол № СД-02/2015).

В июне 2016 году решением Общего собрания акционеров, протокол № ГОСА 01-2016 от 03.06.2016г., утвержден Совет директоров. Председателем Совета директоров Общества 21.06.2016 г. избран Сниккарс Павел Николаевич – Директор Департамента развития электроэнергетики Минэнерго России (Протокол № СД-03/2016).

В 2012 году на внеочередном Общем собрании акционеров, протокол № 01/2012 от 24.03.2012г. утверждена редакция Устава № 7, согласно которой изменен тип Общества с ЗАО на ОАО.

В 2015 году на внеочередном Общем собрании акционеров, протокол № ВОСА 02-2015 от 15.12.2015 г., утверждена новая редакция Устава № 8, согласно которой изменено наименование Общества с ОАО на АО. 20 января 2016 года внесена запись в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы Общества.

Среднегодовая численность работающих за 2016 год составила 132 человека, на 31 декабря 2016 года численность работающих в АО «ЦФР» составила 139 человека.

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующих положений учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 г. № 106н (в редакции Приказа Минфина России от 06.04.2015 г. № 57н), Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н (в ред. Приказа Минфина России от 24.12.2010 № 186н, с изм. от 08.07.2016 г.), Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н (в ред. Приказа Минфина России от 08.11.2010 г. № 142н), Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа Минфина России от 06.04.2015 № 57н).

2.2. Основные положения Учетной политики Общества.

2.2.1 Активы и обязательства Общества

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Активов и обязательств в иностранных валютах Общество не имеет.

В отчетности активы, срок обращения которых не превышает 12 месяцев, относятся к оборотным активам, обязательства, срок погашения которых не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты, отнесены к краткосрочным обязательствам. Активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев относятся к внеоборотным активам.

2.2.2 Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены:

- исключительные права пользования Веб-сайтом Организации;
- исключительные права пользования фирменным стилем Организации.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования.

Амортизация нематериальных активов начислена линейным способом.

Переоценка нематериальных активов в 2016 году не производилась.

2.2.3 Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства, машины и оборудование, в т.ч. компьютерная техника, и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

2.2.4 Долговых обязательств у Общества нет.

2.2.5 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство осуществлялась в 2016 году по себестоимости каждой единицы.

2.2.6 Незавершенное производство

Общехозяйственные расходы ежемесячно списывались на финансовый результат в полной сумме.

2.2.7 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

2.2.8 Резервы

В соответствии с Уставом в 2005 году в Обществе создан резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала Общества путем отчислений 5% чистой прибыли.

Создание фондов специального назначения за счет чистой прибыли Уставом Общества не предусмотрено.

Обществом в 2009 году сформирован резерв по сомнительным долгам. В последующих годах резерв по сомнительным долгам корректировался путем доначисления и восстановления сумм.

Обществом начиная с 2011 года формируются оценочные обязательства на оплату отпусков и на выплату годовой премии.

Обществом начиная с 2015 года формируется оценочное обязательство на выплату премии сотрудникам общества.

2.2.9 Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения также по мере отгрузки.

Объем выручки от продажи и оказания услуг по видам деятельности с НДС:

- выручка от оказания собственных услуг Общества	670 376 тыс. руб.
- выручка от оказания посреднических услуг	61 096 тыс. руб.

2.2.10 Изменения в учетной политике

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена 31.12.2015 г.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Внеоборотные активы

По строке 11101 Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы в организации» отражена остаточная стоимость нематериальных активов, составляющая 147 тыс. руб., в том числе: «Фирменный стиль» - 28 тыс. руб. и «Веб-сайт» - 119 тыс. руб.

По строке 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств на 31.12.2016, составляющая 10 083 тыс. руб.

В 2016 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 805 тыс. руб., в их числе:

- машины и оборудование на сумму 805 тыс. руб.

В 2016 году была проведена модернизация основных средств, в результате которой произошло увеличение стоимости основных средств на 336 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2016 года основные фонды АО «ЦФР» изношены на 80 процентов, в том числе:

Транспортные средства	- 61%
Машины и оборудование, в т.ч. компьютерная техника	- 81%
Производственный и хозяйственный инвентарь	- 99 %
Сооружения	- 100 %

Переоценка основных средств не проводилась.

По состоянию на 31.12.2016 г. по строке 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» в сумме 8 338 тыс. руб. отражены отложенные налоговые активы, исчисленные с признанных в бухгалтерском учете оценочных обязательств на выплату годовой премии и премии сотрудникам Общества.

По строке 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком признания более 12 месяцев в сумме 8 942 тыс. руб., в том числе:

- Управление архивом документов (передача и получение архивных дел) 1 222 тыс. руб.
- ПО IBM BladeCenter 1 163 тыс. руб.
- ИС Иерархическая структура электронного архива документов на базе SharePoint 590 тыс.руб.
- Учет хоз. договоров ЦФР в целях планирования и бюджетирования на платформе Ахарта 3.0 472 тыс.руб.
- Оптимизация Электронного архива отдела финансовых расчетов 436 тыс.руб.

3.2 Оборотные активы

По строке 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы» в том числе по строке 12101 «Материалы», в сумме 1 505тыс. рублей, отражены материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По строке 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» в сумме 67 470 тыс. рублей отражены в том числе:

- строка 12301 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 197 тыс. руб.
- строка 12302 – Расчеты с покупателями и заказчиками (Расчеты с покупателями и заказчиками 54 332 тыс. руб. за минусом резерва по сомнительным долгам 11 497 тыс. руб.)	42 835 тыс. руб.
- строка 12303 – Расчеты по налогам и сборам	7 131 тыс. руб.
- строка 12304 – Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	141 тыс. руб.
- строка 12306 – Расчеты с персоналом по прочим операциям	3 тыс. руб.
- строка 12308 – Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	163 тыс. руб.

Расшифровка задолженности покупателей и заказчиков без учета резерва по сомнительным долгам представлена в таблице:

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
1	Покупатели, заказчики, в т.ч.	36 414
	АО "Концерн Росэнергоатом"	2 990
	ПАО "Дагестанская энергосбытовая компания"	2 367
	ПАО "Т Плюс"	1 848
	ПАО "ОГК-2"	1 721
	АО "Интер РАО - Электрогенерация"	1 707
	ПАО "Волгоградэнерго"	1 697
	АО "Севкавказэнерго"	1 586
	ПАО "Мосэнерго"	1 510
	ПАО "Мосэнерго"	1 497
	ОАО "Нурэнерго"	1 250
	ОАО "Колэнерго"	1 023
	ПАО "Юнипро"	1 021
	ОАО "ННАЭС"	943
	ПАО "РусГидро"	845
	ПАО "Энел Россия"	750
	АО "Ингушэнерго"	732
	ООО "Русэнерго"	668
	АО "Чеченэнерго"	640
	АО "Петербургская СК"	636
	ОАО "ЭнергосбыТ Плюс"	602
	ПАО "ТГК-1"	564

	ПАО "Квадра"	542
	ПАО "ДЭК"	540
	ОАО "Фортум"	529
	ПАО "Иркутскэнерго"	507
	ОАО "Тулаэнерго"	486
	АО "Оборонэнерго"	460
	АО "ДГК"	444
	ООО "БГК"	443
	АО "Татэнерго"	430
	ОАО "Омскэнерго"	430
	АО "Межрегионэнерго"	428
	АО "Калмэнерго"	423
	ООО "Иркутскэнерго"	416
	АО "СИБЭКО"	398
	ОАО "Брянскэнерго"	394
	ОАО "Бурятэнерго"	384
	АО "Татэнерго"	351
	ОАО "Тверьэнерго"	330
	ОАО "РУСАЛ Братск"	317
	ПАО "ТГК-2"	317
	АО "Тюменская энергосбытовая компания"	315
	АО "АтомЭнергоСбыт"	314
	ОАО "Кубаньэнерго"	311
	ООО "ЭСКБ"	308
2	Прочие	17 918
	Итого:	54 332

Расшифровка авансов выданных (без учета НДС, принятого к зачету по авансовому счет - фактуре) приведена в таблице:

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма
1	АО "АТС"	10 169
	ЗАО "Крикунов и Партнеры Бизнес Системы"	4 302
	ПАО "Центр Международной торговли"	831
	ООО "Урал-Пресс Подписка"	262
2	Прочие	236
3	СПАО "Ингосстрах"	33
	СПАО "РЕСО-Гарантия"	283
	ПАО "Мобильные ТелеСистемы"	77
	ООО СК "Альянс Жизнь"	1004
	Итого:	17 197

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами включают в себя:

- Расчеты с прочими дебиторами, 4 тыс. рублей;
- Расчеты по претензиям (суммы уплаченной госпошлины, которые контрагенты должны вернуть по решению суда) в сумме 159 тыс. рублей.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 210 472 тыс. руб. отражен остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации, которым располагает Общество на конец отчетного периода, а также переводы в пути в сумме 28 361 тыс. руб. и денежные средства контрагентов в виде обеспечительных платежей в сумме 8 152 тыс. руб.

В 2016 году Общество имеет открытые расчетные счета в АКБ «ПЕРЕСВЕТ» (АО).

Центральный банк РФ года ввел мораторий на удовлетворение требований кредиторов банка АКБ «ПЕРЕСВЕТ» (АО) сроком на 3 месяца 21 октября 2016 и 21 января 2017 года.

На данных расчетных счетах находятся денежные средства Общества в сумме 142 270 тыс. руб., при этом на корреспондентском счете числятся денежные средства Общества, списанные с расчетного счета, но не перечисленные по назначению, в сумме 28 365 тыс. руб.

В составе «Прочих оборотных активов» строка 1260 Бухгалтерского баланса Общество отражает расходы будущих периодов, со сроком погашения менее 12 месяце (строка 12605) в сумме 3 669 тыс. руб. и денежные документы (строка 12602) в сумме 108 тыс. руб.

3.3. Капитал и резервы

По строке 1310 Бухгалтерского баланса «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражена величина уставного капитала, образованного в соответствии с учредительными документами Общества в сумме 5 000 000 (Пять миллионов) руб.

По строке 1360 «Резервный капитал» отражен резервный фонд в размере 250 тыс. руб., созданный путем отчислений части чистой прибыли, не превышающих 5% от уставного капитала.

По строке 1370 Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 216 115 тыс. руб. отражена прибыль с учетом отчетного 2016 года.

3.4. Долгосрочные обязательства

По строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» отражено налоговое обязательство в сумме 223 тыс. руб., возникшее в связи с признанием в расходах по бухгалтерскому и налоговому учету различных сумм амортизации модернизированных основных средств, а также в связи с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизируемого имущества. В бухгалтерском учете амортизируемым имуществом признаются активы с первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб., в налоговом - более 100 тыс. руб., таким образом в налоговом учете активы стоимостью до 100 тыс. руб. списываются единовременно.

3.5. Краткосрочные обязательства

По строке 1520 Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 47 457 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе отражены:

- строка 15201 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 932 тыс. руб.
- строка 15202 – Расчеты с покупателями и заказчиками	2 тыс. руб.
- строка 15203 – Расчеты по налогам и сборам	26 734 тыс. руб.
- строка 15204 – Расчеты социальному страхованию	3 тыс. руб.
- строка 15205 – Расчеты с персоналом по оплате труда	6019 тыс. руб.
- строка 15208 – Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12 767 тыс. руб.

Расшифровка статьи 15201 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками представлена в табл.:

Наименование	Сумма
АО "АТС"	898
ООО "АйТи Энерджи Сервис"	421
АО "Московский узел связи энергетики"	175
ООО "Телеком-Биржа"	111
ПАО "ВымпелКом"	78
АО "Право.ру"	65
ЧОУ ДПО "УЦ "Налоги и финансовое право"	55
Прочие	128

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены отчисления в оценочные обязательства (оценочное обязательство на выплату годового вознаграждения и оценочное обязательство на выплату премии) в сумме 41 689 тыс. рублей.

Оценочное обязательство на оплату отпусков на 31.12.2016г. полностью погашено. Оценочное обязательство на выплату годовой премии составляет 24 742 тыс. руб. с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату премии сотрудникам составляет 16 947 тыс. руб. с учетом страховых взносов.

По результатам инвентаризации на 31.12.2016 года была списана неиспользованная часть оценочного обязательства на выплату годовой премии в сумме 3 192 тыс. руб.

Валюта баланса:

	(тыс. руб.)		
	На 31.12.2016 года	На 31.12.2015 года	На 31.12.2014 года
БАЛАНС	310 734	726 718	299 168

Снижение валюты баланса в 2016 году связано с изменением показателей по строке 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» в сторону уменьшения по сравнению с концом 2015 года на 9 913 тыс. руб. и показателей по строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сторону уменьшения по сравнению с концом 2015 года на 395 677 тыс. руб. Уменьшение дебиторской задолженности в основном обусловлено снижением по статье Расчеты по налогам и сборам. Значительное уменьшение денежных средств обусловлено снижением на расчетных счетах Общества денежных средств контрагентов в виде обеспечительных платежей.

3.6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочие доходы, и расходы с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с данными предыдущего года.

Выручка от оказания услуг в отчетном году составила 619 891 тыс. рублей.

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) составили 613 678 тыс. рублей:

(тыс. руб.)

	2016 г.
Затраты на оплату труда	325 841
Страховые взносы в фонды	64 767
Амортизация	7 447
Материальные затраты	321
Прочие затраты, в том числе:	215 302
Аренда офисного помещения	58 135
Резерв на оплату отпусков	37 855
Резерв на годовую премию	24 742
Программные продукты	17 598
Резерв на выплату премии сотрудникам	16 947
Консультационные услуги	10 661
Услуги по сопровождению аппаратных средств	10 295
Услуги по ДМС	6 726
Канцелярские расходы	4 906
Услуги связи	4 111
Информационные услуги	3 770
Обслуживание офисных помещений	2 537
Аудиторские услуги	1 000
Итого:	613 678

3.7. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов представлен в таблице:

(тыс. руб.)

	2016 г.
Прочие доходы	32 873
в том числе:	
проценты банка к получению	17 537
резерв по сомнительным долгам	5 045
оценочное обязательство по оплате отпусков (восстановление)	6 568
оценочное обязательство по выплате годовой премии сотрудникам (восстановление)	3 192
штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров НОРЭМ	417
доходы от продажи прочего имущества	1

прочие доходы	12
госпошлина	96
возмещение оплаты сотрудниками	5
Прочие расходы	14 898
в том числе:	
резерв по сомнительным долгам	6 895
прочие расходы в пользу работников	1 724
услуги и проценты банка к уплате	1 494
разовые премии поощрительного характера	1 389
материальная помощь	949
выплаты в пользу работников	780
расходы по квотированию	719
государственная пошлина	105

3.9. Налоги

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи по мере отгрузки продукции (услуг).

АО «ЦФР» в 2016 году является плательщиком транспортного налога.

3.10. Прибыль на акцию

	2016 г.
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	16 621
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	
Совокупный финансовый результат периода, тыс. руб.	16 621
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	50 000
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, тыс. руб.	0

3.11. Информация о связанных сторонах

Акционеры:

Ассоциация «НП Совет рынка» (НП «Совет рынка») -23,63 %

АО «АТС» - 76,37 %

Совет директоров:

Андронов Михаил Сергеевич

Организация: ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»

Должность: Президент

Катаев Андрей Михайлович

Организация: АО «СО ЕЭС»

Должность: Директор по энергетическим рынкам

Лукин Сергей Вениаминович

Организация: АО «ЦФР»

Должность: Председатель Правления

Панина Александра Геннадьевна

Организация: АО «ИНТЕР РАО» - Управление электрогенерацией»

Должность: Заместитель Генерального директора по маркетингу и сбыту

Селивахин Иван Анатольевич

Организация: АО «АТС», Ассоциация «НП Совет рынка»

Должность: Финансовый директор, советник Председателя Правления

Сниккарс Павел Николаевич

Организация: Министерство энергетики Российской Федерации

Должность: Директор Департамента развития электроэнергетики

Хвалько Александр Алексеевич

Организация: АО «Концерн Росэнергоатом»

Должность: Заместитель Генерального директора – директор по сбыту

Должности членов Совета директоров указаны по состоянию на момент избрания Совета директоров.

Члены коллегиального исполнительного органа Общества:

Лукин Сергей Вениаминович

Председатель Правления

Чернов Дмитрий Павлович

Член Правления – Первый заместитель Председателя Правления

Мистюкова Надежда Анатольевна

Член Правления – Заместитель Председателя Правления по экономике и финансам

Андрианова Светлана Леонидовна
Член Правления – Финансовый директор

Валиев Вадим Тофикович
Член Правления – Начальник юридического Департамента

Приобретение, продажа продукции и оказание услуг, оплата членских взносов связанными сторонами в 2016 году

№ п/п	Тип договора, характер сделки	№ договора	Дата договора	Стоимость договора за 2016 год	Задолженность АО «ЦФР» на 31.12.2016 г.
АО «АТС»					
1	Договор субаренды помещений	Д2016/242	01.09.2016	20 096 тыс. руб.	
2	Договор субаренды помещений	Д2015/301	28.09.2015	38 739 тыс. руб.	
3	Договор аренды оборудования системы кондиционирования воздуха	Д2016/233	23.08.2016	27 тыс. руб.	
4	Договор аренды оборудования системы кондиционирования воздуха	Д2015/305	28.09.2015	137 тыс. руб.	
5	Договор возмездного оказания услуг об обслуживании офисных помещений	ХУ751	01.03.2009	2 748 тыс. руб.	229 тыс. руб.
6	Договор возмездного оказания услуг (ФРС)	Д2015/43	02.03.2015	12 944 тыс. руб.	109 тыс. руб.
7	Договор подряда и возмездного оказания услуг по сопровождению аппаратных средств	Д2015-130	01.06.2015	6 720 тыс. руб.	560 тыс. руб.
8	Договор об оказании услуг удостоверяющего центра	Д2008/328-14/1	04.06.2008	143 тыс. руб.	
	ИТОГО АО "АТС"			81 554 тыс. руб.	898 тыс. руб.
Ассоциация «НП Совет рынка»					
1	Регулярный членский взнос	Уведомление № 1197	22 декабря 2015 года	372 тыс. руб.	
2	Регулярный членский взнос	Уведомление № 26	23 марта 2016 года	372 тыс. руб.	
3	Регулярный членский взнос	Уведомление № 446	23 июня 2016 года	414 тыс. руб.	
4	Регулярный членский взнос	Уведомление № 1395	27 сентября 2016 года	414 тыс. руб.	
	ИТОГО Ассоциация «НП Совет рынка»			1 572 тыс. руб.	

Суммарная задолженность Общества перед связанными сторонами на 31.12.2016 года составляет 898 тыс. руб.

Цены реализации соответствуют рыночным ценам.

На 31.12.2016 год имеются не закрытые авансы, оплаченные Обществом взаимосвязанным сторонам (АО «АТС»), в сумме 10 169 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу

(тыс. руб.)		
№ п/п	Наименование	Сумма
1	Оклад	37 483
2	Оплата по среднему заработку (командировка)	117
3	Отпуск дополнительный	714
4	Отпуск очередной	4 376
5	Премии разовые (поощрительного и стимулирующего характера)	7 153
6	Персональная надбавка	251
7	Квартальная премия	15 406
8	Премия по итогам года	21 459
9	Компенсация отпуска при увольнении по календарным дням	772
10	К доходу	54
11	Подарки по договорам дарения	13
12	НДФЛ	11 413
13	Удержание из зарплаты по заявлению	367
14	Начисление страховых взносов в ПФР	9 256
15	Начисление страховых взносов в ФФОМС	4 477
16	Начисление страховых взносов в ФСС	104
17	Начисление НС в ФСС	176
18	Медицинское страхование	713
19	Медицинское страхование от несчастных случаев и болезней	21
20	Страхование для родственников	1 067

Займы, предоставленные связанным сторонам и связанными сторонами

Займы связанными сторонами Обществу и Обществом связанным сторонам не предоставлялись.

Вознаграждения

В 2016 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

3.12. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности за 2016 год нет.

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров.

3.13. Условные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2016 года не выявлено ни одного активного судебного процесса, где АО «ЦФР» являлось бы ответчиком по судебному спору.

4. Приложение. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах согласно Приложению № 3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 04.12.2012 № 154н)

- 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР).
- 2. Основные средства.
- 4. Запасы.
- 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
- 6. Затраты на производство.
- 7. Оценочные обязательства.
- Аудиторское заключение.

Приложение всего на листах.

Председатель Правления
АО «ЦФР»

Главный бухгалтер
АО «ЦФР»



С.В. Лукин

Н.А. Манучарова

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2016 г.	575	(314)					(113)				575	(427)
	5110	За 2015 г.	575	(201)					(113)				575	(314)
в том числе:														
Фирменный стиль	5101	За 2016 г.	244	(168)					(48)				244	(216)
	5111	За 2015 г.	244	(120)					(48)				244	(168)
Веб-сайт	5102	За 2016 г.	331	(81)					(65)				331	(211)
	5112	За 2015 г.	331	(81)					(65)				331	(146)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы		Первоначальная стоимость	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2016 г	-	-	-	-	
	5170	За 2015 г	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2016 г	-	-	-	-	
	5190	За 2015 г	-	-	-	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 16 г. ¹	46127	(29852)	1141	(118)	118	(7333)			47150	(37067)
	5210	за 20 15 г. ²	40586	(27618)	8870	(3329)	3329	(5563)			46127	(29852)
в том числе:		за 20 16 г. ¹	107	(107)	0	(0)	0	(0)			107	(107)
Сооружения		за 20 15 г. ²	107	(107)	0	(0)	0	(0)			107	(107)
Машины и оборудование		за 20 16 г. ¹	36123	(25250)	1141	(118)	118	(4858)			37146	(29990)
		за 20 15 г. ²	32348	(21798)	4583	(808)	808	(4260)			36123	(25250)
Транспортные средства		за 20 16 г. ¹	7444	(2190)	0	(0)	0	(2358)			7444	(4548)
		за 20 15 г. ²	5678	(3687)	4287	(2521)	2521	(1024)			7444	(2190)
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 16 г. ¹	2453	(2305)	0	(0)	0	(117)			2453	(2422)
		за 20 15 г. ²	2453	(2026)	0	(0)	0	(279)			2453	(2305)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ___ г. ²		()		()		()				()

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. ¹		910	()	(910)	0
	5250	за 20 15 г. ²	0	4099	()	(4099)	0

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

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г. ¹	3а 20 15 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	971	4285
в том числе: Машины и оборудование	5261	971	4285
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(0)	(0)
в том числе:	5271	(0)	(0)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	84	84	84
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (вндами)	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2016 г.	1514		4674	(4683)		X	1505		
в том числе:	5420	За 2015 г.	1612		5942	(6040)		X	1514		
Материалы	5401	За 2016 г.	1514		4674	(4683)		X	1505		
	5421	За 2015 г.	1612		5942	(6040)		X	1514		

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2016 г.	3а 2015 г.
Материальные затраты	5610	321	1255
Расходы на оплату труда	5620	325841	309967
Отчисления на социальные нужды	5630	64767	60482
Амортизация	5640	7447	5676
Прочие затраты	5650	215302	214694
Итого по элементам	5660	613678	592074
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	613678	592074

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	45560	79544	(73655)	(9760)	41689
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1440	37655	(32727)	(6566)	
Резерв на выплату годовой премии	5702	27934	24742	(24742)	(3192)	24742
Резерв на выплату премии	5703	16186	16947	(16186)	-	16947

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец года	
			На начало года		поступление		выбытие		создание резерва по сомнительным долгам		На конец года			
			учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйств. операций	в результате причитающихся процентов, штрафов и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание резерва по сомнит. долг	перевод из долгосрочн в краткосрочн	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнит. долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	5501	за 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5521	за 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего в том числе:		за 2016	86 334,00	-8 951,00	1 050 895,00		-1 053 913,00	0,00	-5 045,00	696,00		-6 895,00	78 967,00	-11 497,00
		за 2015	76 885,00	-7 935,00	974 272,00		-960 991,00	-8,00	-2 457,00	-1 367,00		-4 840,00	86 334,00	-8 951,00
расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60)		за 2016	17 137,00		129 611,00		-129 551,00						17 197,00	
		за 2015	16 901,00		139 143,00		-138 907,00						17 137,00	
расчеты с покупателями и заказчиками (сч 62)		за 2016	48 756,00	-8 951,00	731 472,00		-721 547,00	0,00	-5 045,00	696,00		-6 895,00	54 332,00	-11 497,00
		за 2015	47 105,00	-7 935,00	693 028,00		-687 545,00	-8,00	-2 457,00	-1 367,00		-4 840,00	48 756,00	-8 951,00
расчеты по налогам и сборам (сч 68)		за 2016	17 960,00		86 105,00		-96 934,00						7 131,00	
		за 2015	9 414,00		106 909,00		-98 363,00						17 960,00	
расчеты по социальному страхованию (сч 69)		за 2016	497,00		77 831,00		-78 187,00						141,00	
		за 2015	997,00		4 836,00		-5 336,00						497,00	
расчеты с подотчетными лицами (сч 71)		за 2016	13,00		1 576,00		-1 589,00						0,00	
		за 2015	0,00		1 441,00		-1 428,00						13,00	
расчеты по прочим операциям (сч 73)		за 2016	6,00		2 750,00		-2 753,00						3,00	
		за 2015			63,00		-57,00						6,00	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч 76)		за 2016	1 965,00		21 550,00		-23 352,00						163,00	
		за 2015	2 469,00		28 852,00		-29 355,00						1 965,00	
ИТОГО		за 2016	86 334,00	-8 951,00	1 050 895,00		-1 053 913,00	0,00	-5 045,00	696,00		-6 895,00	78 967,00	-11 497,00
		за 2015	76 885,00	-7 935,00	974 272,00		-960 991,00	-8,00	-2 457,00	-1 367,00		-4 840,00	86 334,00	-8 951,00

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	за 2016 за 2015	0,00 0,00	0,00 0,00			0,00 0,00	0,00 0,00	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	за 2016 за 2015	476 372,00 60 537,00	9 911 938,00 1 061 331 977,00		-10 340 853,00 -1 060 916 142,00		47 457,00 476 372,00	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60)	за 2016 за 2015	2 972,00 2 745,00	148 275,00 165 488,00		-149 315,00 -165 261,00		1 932,00 2 972,00	
расчеты с покупателями и заказчиками (сч 62)	за 2016 за 2015	1,00 2,00	391 015,00 354 354,00		-391 014,00 -354 355,00		2,00 1,00	
расчеты по налогам и сборам (сч 68)	за 2016 за 2015	28 819,00 24 603,00	223 710,00 208 486,00		-225 795,00 -204 270,00		26 734,00 28 819,00	
расчеты по социальному страхованию (сч 69)	за 2016 за 2015	0,00 3 349,00	72 304,00 69 505,00		-72 301,00 -72 854,00		3,00 0,00	
расчеты с персоналом по оплате труда (сч 70)	за 2016 за 2015	0,00 28 374,00	393 793,00 372 395,00		-387 774,00 -400 769,00		6 019,00 0,00	
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч 76)	за 2016 за 2015	444 580,00 1 464,00	8 682 841,00 1 060 161 749,00		-9 114 654,00 -1 059 718 633,00		12 767,00 444 580,00	
ИТОГО	за 2016 за 2015	476 372,00 60 537,00	9 911 938,00 1 061 331 977,00		-10 340 853,00 -1 060 916 142,00		47 457,00 476 372,00	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего				