

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Центр финансовых расчетов»
БУХГАЛТЕРСКИЙ ОТЧЕТ ЗА 2018 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 31.12.2018 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 2018 года с членами Правления Общества были заключены новые трудовые контракты (Протокол № СД-01/2018 от 05.04.2018 г.)

В июне 2018 году решением Общего собрания акционеров, протокол № ГОСА 01-2018 от 01.06.2018г., утвержден Совет директоров. Председателем Совета директоров Общества 19.06.2018 г. избран Рощенко Николай Павлович – член Совета Директоров АО «ЦФР», член Правления – Начальник Правового управления Ассоциации «НП «Совет Рынка» (Протокол № СД-03/2018).

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 2018 год составила 134 человека, на 31 декабря 2018 года численность работающих в АО «ЦФР» составила 147 человек.

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 28.04.2017 г. № 69н), 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 11.04.2018 № 74н,), 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 с изменениями от 29.01.2018), Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 06.03.2015 № 41н).

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 2018 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 и стоимостью более 40 тыс. руб.

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств.

Годовая сумма амортизационных отчислений основных средств начисляется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока службы с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

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 2018 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 Учет финансовых вложений

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем, осуществленный вклад).

Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55, субсчет 55.3 «Депозитные счета».

2.2.9 Резервы и оценочные обязательства

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.

2.2.10 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 | 732 766 тыс. руб. |
| - выручка от оказания посреднических услуг | 78 651 тыс. руб. |

2.2.11 Изменения в учетной политике

Новая редакция Положения «Учетная политика АО «ЦФР» в целях бухгалтерского учета» утверждена Приказом № 108 от 29.12.2017 г.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1 Внеоборотные активы

По строке 11101 Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы в организации» по состоянию на 31.12.2018 г. отражена остаточная стоимость нематериальных активов. По состоянию на 31.12.2018г. все нематериальные активы полностью амортизированы.

По строке 11501 Бухгалтерского баланса «Основные средства в организации» отражена остаточная стоимость основных средств на 31.12.2018, составляющая 10 416 тыс. руб.

В 2018 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 4 623 тыс. руб., в их составе машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты на сумму 4 623 тыс. руб.

В 2018 году была проведена модернизация основных средств, в результате которой произошло увеличение стоимости основных средств на 3 493 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018 года основные фонды АО «ЦФР» изношены на 81%, в том числе:

Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты	81%
из них Транспортные средства	68%
Сооружения	100%

Переоценка основных средств не проводилась.

По строке 11507 «Авансы на приобретение объектов основных средств» отражены денежные средства в сумме 641 тыс. руб., направленные на приобретение основных средств (система пожаротушения) в адрес ООО «Пламя Е1».

По состоянию на 31.12.2018 г. по строке 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы» в сумме 8 935 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 4 311 тыс. руб., в том числе:

- Лицензия Microsoft Office Standard SNGL OLP NL	6 02 тыс. руб.
- Лицензии VMware vSphere 6 Enterprise Plus for 1 processor	475 тыс.руб.
- Лицензии Partitioning	4 02 тыс. руб.
- Лицензии Business Intelligence Suite Extended Edition	3 50 тыс. руб.
- Лицензии VMware vSphere 6 Enterprise Plus for 1 processor	2 69 тыс. руб.
- ПО СХД IBM V7000 g2 (5639-CB7)	2 29 тыс. руб.
- Лицензии для ЭВМ Microsoft Office Standard 2016 SNGL OLP NL	1 84 тыс. руб.

3.2 Оборотные активы

По строке 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы», в том числе по строке 12101 «Материалы», в сумме 991 тыс. рублей, отражены материально-производственные запасы

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

По строке 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» в сумме 68 550 тыс. рублей отражены в том числе:

- строка 12301 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 390 тыс. руб.
- строка 12302 – Расчеты с покупателями и заказчиками (расчеты с покупателями и заказчиками за минусом резерва по сомнительным долгам)	44 921 тыс. руб. 63 356 тыс. руб. 18 435 тыс. руб.)
- строка 12303 – Расчеты по налогам и сборам	12 297 тыс. руб.
- строка 12304 – Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 613 тыс. руб.
- строка 12305 – Расчеты с подотчетными лицами	2 тыс. руб.
- строка 12306 – Расчеты с персоналом по прочим операциям	1 тыс. руб.
- строка 12308 – Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	326 тыс. руб.

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

тыс. руб.

Наименование	Сумма
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	4 554
АО «Концерн Росэнергоатом»	3 888
ПАО «Волгоградэнергосбыт»	3 368
ПАО «Т Плюс»	2 045
АО «Севкавказэнерго»	1 898
АО «Интер РАО - Электрогенерация»	1 837
ПАО «Мосэнергосбыт»	1 748
АО «Чеченэнерго»	1 498
ПАО «Мосэнерго»	1 485
ПАО «ОГК-2»	1 462
ОАО «Нурэнерго»	1 166
ПАО «Юнипро»	1 032
ОАО «Колэнергосбыт»	1 023
ОАО «Фортум»	922
ОАО «ННАЭС»	911
ПАО «Русгидро»	901
ООО «Русэнергосбыт»	790
АО «Ингушэнерго»	732
АО «Петербуржская сбытовая компания»	720
ПАО «Энел Россия»	690
ПАО «ТГК-1»	653
АО «Челябэнергосбыт»	591
ООО «ЕвроСибЭнерго-Гидрогенерация»	582
АО «ДГК»	572
ООО «Иркутскэнергосбыт»	568
ОАО «Энергосбыт Плюс»	559
ПАО «ДЭК»	522
ПАО «ФСК ЕЭС»	515
ОАО «Тулаэнергосбыт»	486
АО «Оборонэнергосбыт»	460
ПАО «Квадра»	443
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	438
ООО «БГК»	428
ОАО «Омскэнергосбыт»	421
ОАО «Брянскэнергосбыт»	386
ОАО «Бурятэнергосбыт»	384
ПАО «Иркутскэнерго»	379
ПАО «Интер РАО»	361
АО «Татэнергосбыт»	361
ОАО «РУСАЛ Братск»	331
ПАО «Кузбассэнерго»	331

ООО «Новосибирскэнергосбыт»	330
ОАО «Тверьэнергосбыт»	327
АО «АтомЭнергоСбыт»	321
ПАО «ТГК-2»	314
ООО «РН-Энерго»	310
ООО «ЭСКБ»	301
ОАО «Красноярскэнергосбыт»	299
ПАО «ТНС Энерго Кубань»	296
АО «Газпром Энергосбыт Тюмень»	296
ОАО «МРСК Урала»	290
АО «СИБЭКО»	289
АО «Газпром Энергосбыт»	280
АО «Татэнерго»	278
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	277
ПАО «ТГК-14»	275
АО «Енисейская ТГК (ТГК-13)»	263
АО «Томская генерация»	260
ПАО «ТНС Энерго Ростов-на-Дону»	258
АО «Евросибэнерго»	257
АО «ЕЭСНК»	256
Прочие	15138
ИТОГО	63 356

Расшифровка авансов выданных приведена в таблице:

тыс. руб.

Наименование	Сумма
АО «АТС»	4 792
ПАО «Центр Международной торговли»	2 716
ООО «Урал-Пресс Подписка»	226
ЗАО «Крикунов и Партнеры Бизнес Системы»	149
Прочие	165
АО «Группа Ренессанс Страхование»	960
СПАО «РЕСО-Гарантия»	329
СПАО «Ингосстрах»	53
ИТОГО	9 390

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами включают в себя:

- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами

121 тыс. руб.

- расчеты по претензиям (суммы уплаченной госпошлины, которые контрагенты должны вернуть по решению суда) 199 тыс. руб.
- расчеты с физическими лицами 6 тыс. руб.

По строке 1240 Бухгалтерского баланса «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) отражены денежные средства, размещенные на общих условиях совершения депозитных сделок в Банке «ВБРР» (АО).

Переоценка финансовых вложений в 2018 году не производилась.

По строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сумме 306 511 тыс. руб. отражен остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации, которым располагает Общество на конец отчетного периода, а также денежные средства контрагентов в виде обеспечительных платежей в сумме 122 548 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 4 689 тыс. руб. и денежные документы (строка 12602) в сумме 500 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 263 246 тыс. руб. отражена прибыль с учетом отчетного 2018 года.

3.4. Долгосрочные обязательства

По строке 1420 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства» отражено налоговое обязательство в сумме 529 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 152 735 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе отражены:

	тыс. руб.
строка 15201 – Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 034
строка 15202 – Расчеты с покупателями и заказчиками	11
строка 15203 – Расчеты по налогам и сборам	26 587
строка 15205 – Расчеты с персоналом по оплате труда	100
строка 15208 – Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123 003

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

	тыс. руб.
Наименование	Сумма
ООО «Галеон»	858
АО «АТС»	752
ООО «АйТи Энерджи Сервис»	421
ООО «Класс - А»	273
АО «Московский узел связи энергетики»	175
ООО «Телеком-Биржа»	111
ООО «Смарт График Медиа»	105
ПАО «ВымпелКом»	69
ООО «Ускорение бизнеса»	66

АО «Право.ру»	65
ПАО «ЦМТ»	41
Прочие	98

По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражены отчисления в оценочные обязательства (оценочное обязательство по оплате отпусков, оценочное обязательство на выплату годового вознаграждения и оценочное обязательство на выплату премии) в сумме 47 689 тыс. рублей.

Оценочное обязательство по оплате отпусков составляет 3 017 с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату годовой премии составляет 25 732 тыс. руб. с учетом страховых взносов. Оценочное обязательство на выплату премии сотрудникам составляет 18 940 тыс. руб. с учетом страховых взносов.

Валюта баланса:

	тыс. руб.		
	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.
БАЛАНС	469 449	1 099 649	310 734

Уменьшение валюты баланса в 2018 году связано с изменением показателей по строке 1250 Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в сторону уменьшения по сравнению с концом 2017 года. 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 687 641 тыс. рублей.

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) составили 661 852 тыс. рублей:

тыс. руб.	
Наименование	Сумма
Затраты на оплату труда	356 402
Страховые взносы в фонды	73 035
Амортизация	6 457
Материальные затраты	1 350
Прочие затраты, в том числе:	224 608
Аренда офисного помещения	66 681
Резерв на оплату отпусков	38 745
Резерв на годовую премию	25 732
Резерв на выплату премии сотрудникам	18 940
Программные продукты	17 147
Услуги по сопровождению аппаратных средств	14 281
Услуги по ДМС	5 984
Канцелярские расходы	5 342
Консультационные услуги	4 504
Услуги связи	4 036
Информационные услуги	3 779
Обслуживание офисных помещений	2 861
Услуги по охране	1 645
Аудиторские услуги	700
Итого:	661 852

3.7. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов представлен в таблице:

тыс. руб.	
Прочие доходы	25 617
в том числе:	
проценты банка к получению	14 781
резерв по сомнительным долгам	4 967
оценочное обязательство по оплате отпусков (восстановление)	4 084
реализация ОС	763
штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров НОРЭМ	619
госпошлина	174
Прочие расходы	23 204
в том числе:	

резерв по сомнительным долгам	11 161
прочие расходы в пользу работников	2 489
услуги банка	1 699
разовые премии поощрительного характера	1237
прочие выплаты сотрудникам	1035
материальная помощь	813
расходы по квотированию	653
государственная пошлина	218

3.9. Налоги

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

АО «ЦФР» в 2018 году является плательщиком транспортного налога.

3.10. Прибыль на акцию

	тыс. руб.
	2018 г.
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	19 786
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода, тыс. руб.	
Совокупный финансовый результат периода, тыс. руб.	19 786
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций, шт.	50 000
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, тыс. руб.	-

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

Рощенко Николай Павлович

Организация: Ассоциация «НП «Совет рынка»

Должность: Начальник Правового управления

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 2018 году

Суммарная задолженность Общества перед связанными сторонами на 31.12.2018 года составляет 752 тыс. руб.

Цены реализации соответствуют рыночным ценам.

На 31.12.2018 год имеются не закрытые авансы, оплаченные Обществом взаимосвязанным сторонам (АО «АТС»), в сумме 4 792 тыс. руб.

№ п/п	Тип договора, характер сделки	№ договора	Дата договора	Стоимость договора за 2018 г.	Задолженность АО «ЦФР» на 31.12.2018 г.
АО «АТС»					
1	Договор субаренды помещений	Д2018/149	29.06.2018	15 980 тыс. руб.	
2	Договор субаренды помещений	Д2017/249	01.08.2017	31 959 тыс. руб.	
3	Договор субаренды помещений	Д2018/255	18.09.2018	15 814 тыс. руб.	
4	Договор возмездного оказания услуг (ФРС)	Д2015/43	02.03.2015	14 250 тыс. руб.	119 тыс. руб.
5	Договор подряда и возмездного оказания услуг по сопровождению аппаратных средств	Д2015-130	01.06.2015	7 601 тыс. руб.	633 тыс. руб.
6	Договор об оказании услуг удостоверяющего центра	Д2008/328-14/1	04.06.2008	170 тыс. руб.	
	ИТОГО АО «АТС»			85 774 тыс. руб.	752 тыс. руб.
Ассоциация «НП Совет рынка»					
1	Регулярный членский взнос	Уведомление № 1807	27.12.2017	472 тыс. руб.	
2	Регулярный членский взнос	Уведомление № 462	29.03.2018	472 тыс. руб.	
3	Регулярный членский взнос	Уведомление № 918	13.06.2018	472 тыс. руб.	
4	Регулярный членский взнос	Уведомление № 424	20.09.2018	464 тыс. руб.	
	ИТОГО Ассоциация «НП Совет рынка»			1 880 тыс. руб.	

Выплаты основному управленческому персоналу

		тыс. руб.
№ п/п	Наименование	Сумма
1	Оклад	38 259
2	Оплата по среднему заработку (командировка)	183
3	Отпуск дополнительный	631
4	Отпуск очередной	3 464
5	Премии разовые (поощрительного и стимулирующего характера)	7 503
6	Квартальная премия	14 592
7	Премия по итогам года	21 459
8	Компенсация отпуска при увольнении	49
9	Оплата больничного листа (включая доплату по больничным листам)	162
10	К доходу	17
11	Подарки по договорам дарения	170
12	НДФЛ	11 242
13	Удержание из зарплаты по заявлению	215
14	Начисление страховых взносов в ПФР	9 242
15	Начисление страховых взносов в ФФОМС	4 401
16	Начисление страховых взносов в ФСС	118
17	Начисление НС в ФСС	173
18	Медицинское страхование	549
19	Страхование для родственников	1 269
20	Суточные по норме	2

Займы, предоставленные связанным сторонам и связанными сторонами

Займы связанными сторонами Обществу и Обществом связанным сторонам не предоставлялись.

Вознаграждения

В 2018 году вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

3.12. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности за 2018 год нет.

Дивиденды

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

3.13. Условные обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2018 г. не выявлено ни одного активного судебного процесса, где АО «ЦФР» являлось бы ответчиком по судебному спору, и наступление негативных последствий и рисков по которому оценивалось бы с высокой долей вероятности.

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.
3. Финансовые вложения.
4. Запасы.
5. Дебиторская и кредиторская задолженность.
6. Затраты на производство.
7. Оценочные обязательства.
8. Аудиторское заключение.

Приложение всего на 16 листах.

Председатель Правления
АО «ЦФР»

Главный бухгалтер
АО «ЦФР»



С.В. Лукин

О.В. Храмова

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	За 2018 г.	575	-520	-	-55	-	-	575	-575	
	5110	За 2017 г.	575	-427	-	-93	-	-	575	-520	
в том числе:											
Фирменный стиль	5101	За 2018 г.	244	-244	-	-	-	-	244	-244	
	5111	За 2017 г.	244	-216	-	-28	-	-	244	-244	
Веб-сайт	5102	За 2018 г.	331	-276	-	-55	-	-	331	-331	
	5112	За 2017 г.	331	-211	-	-65	-	-	331	-276	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

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 2018 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2017 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2018 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2017 г.	-	-	-	-	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка		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 18 г. ¹	49771	(41068)	8116	(2077)	2077	(6403)	-	-	55810	(45394)
	5210	за 20 17 г. ²	47150	(37067)	3988	(1367)	1367	(5368)	-	-	49771	(41068)
в том числе:		за 20 18 г. ¹	107	(107)	-	(-)	-	(-)	-	-	107	(107)
	Сооружения	за 20 17 г. ²	107	(107)	-	(-)	-	(-)	-	-	107	(107)
Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты*		за 20 18 г. ¹	49664	(40961)	8116	(2077)	2077	(6403)	-	-	55703	(45287)
		за 20 17 г. ²	47043	(36960)	3988	(1367)	1367	(5368)	-	-	49664	(40961)
в том числе: Транспортные средства		за 20 18 г. ¹	7444	(5938)	2700	(2066)	2066	(1609)	-	-	8078	(5481)
		за 20 17 г. ²	7444	(4548)	-	(-)	-	(1390)	-	-	7444	(5938)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 20 18 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 17 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3493	3294
в том числе:			
Машинны и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты	5261	3493	3294
в том числе:	5271	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 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			
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			

* В 2017 году основные средства, включенные в отчетности за 2018 год в группу "Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты" были распределены по следующим группам:

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		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
по отчетности за 2018 год: Машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь и другие объекты		за 20 17 г. ²	47043	(36960)	3988	(1367)	1367	(5368)			49664	(40961)		
по отчетности за 2017 год: Машины и оборудование		за 20 17 г. ²	37146	(29990)	3988	(1342)	1342	(3970)			39792	(32618)		
Транспортные средства		за 20 17 г. ²	7444	(4548)	0	(0)	0	(1390)			7444	(5938)		
Производственный и хоз. инвентарь		за 20 17 г. ²	2453	(2422)	0	(25)	25	(8)			2428	(2405)		

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 18 г. ¹		5194	()	(5194)	0
	5250	за 20 17 г. ²	0	2956	()	(2956)	0

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		
												3а 2018 г.	3а 2017 г.
Долгосрочные - всего	5301	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2018 г.	128 860	-	360 440	425 440	-	-	-	-	63 860	-	-
	5315	3а 2017 г.	-	-	421 580	292 720	-	-	-	-	128 860	-	-
в том числе:													
Депозитный вклад	5306	3а 2018 г.	128 860	-	360 440	425 440	-	-	-	-	63 860	-	-
	5316	3а 2017 г.	-	-	421 580	292 720	-	-	-	-	128 860	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2018 г.	128 860	-	360 440	425 440	-	-	-	-	63 860	-	-
	5310	3а 2017 г.	-	-	421 580	292 720	-	-	-	-	128 860	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		-	На 31 декабря 2018 г.	-	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

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 (видами)	Величина резерва под снижение стоимости		
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2018 г.	1252	-	5284	(5555)	-	-	-	-	991	-
в том числе:	5420	За 2017 г.	1505	-	5403	(5656)	-	-	-	X	1252	-
Материалы	5401	За 2018 г.	1252	-	5284	(5555)	-	-	-	-	991	-
	5421	За 2017 г.	1505	-	5403	(5656)	-	-	-	X	1252	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период		Изменения за период										На конец года	
		На начало года		в результате хозяйств. операций		поступление		выбытие		списание резерва		перевод из долгосрочн в краткосрочн ную	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнит. долгам
		учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание резерва по сомнит. долгам							
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	5501 5521	82 132 78 967	-12 413 -11 497	1 174 369 1 058 240	-	-1 169 344 -1 054 963	-	4 967 7 860	-172 -112	-	-	-11 161 -8 776	86 985 82 132	-18 435 -12 413	
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего		82 132 78 967	-12 413 -11 497	1 174 369 1 058 240	-	-1 169 344 -1 054 963	-	4 967 7 860	-172 -112	-	-	-11 161 -8 776	86 985 82 132	-18 435 -12 413	
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60)		13 425 17 197	-	143 019 120 507	-	-147 054 -124 279	-	-	-	-	-	-	9 390 13 425	-	
расчеты с покупателями и заказчиками (сч 62)		54 050 54 332	-12 413 -11 497	811 417 776 007	-	-801 939 -776 177	-	4 967 7 860	-172 -112	-	-	-11 161 -8 776	63 356 54 050	-18 435 -12 413	
расчеты по налогам и сборам (сч 68)		12 744 7 131	-	111 340 44 346	-	-111 787 -38 733	-	-	-	-	-	-	12 297 12 744	-	
расчеты по социальному страхованию (сч 69)		1 656 141	-	87 228 98 730	-	-87 271 -97 215	-	-	-	-	-	-	1 613 1 656	-	
расчеты с подотчетными лицами (сч 71)		1 0	-	2 177 2 062	-	-2 176 -2 061	-	-	-	-	-	-	2 1	-	
расчеты по прочим операциям (сч 73)		0 3	-	231 3	-	-230 -6	-	-	-	-	-	-	1 -	-	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч 76)		256 163	-	18 957 16 585	-	-18 887 -16 492	-	-	-	-	-	-	326 256	-	
ИТОГО		82 132 78 967	-12 413 -11 497	1 174 369 1 058 240	-	-1 169 344 -1 054 963	-	4 967 7 860	-172 -112	-	-	-11 161 -8 776	86 985 82 132	-18 435 -12 413	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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					перевод из долгосрочной в краткосрочную	Остаток на конец года
			поступление		выбыло				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	за 2018 за 2017	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	за 2018 за 2017	805 229 47 457	3 590 717 123 146 651 907	- -	-3 591 369 617 -145 894 135	- -	- -	152 735 805 229	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч 60)	за 2018 за 2017	2 222 1 932	172 069 149 098	- -	-171 257 -148 808	- -	- -	3 034 2 222	
расчеты с покупателями и заказчиками (сч 62)	за 2018 за 2017	261 2	364 694 415 011	- -	-364 944 -414 752	- -	- -	11 261	
расчеты по налогам и сборам (сч 68)	за 2018 за 2017	27 201 26 734	244 672 172 258	- -	-245 286 -171 791	- -	- -	26 587 27 201	
расчеты по социальному страхованию (сч 69)	за 2018 за 2017	0 3	0 76 226	- -	0 -76 229	- -	- -	0 0	
расчеты с персоналом по оплате труда (сч 70)	за 2018 за 2017	4 173 6 019	427 277 411 569	- -	-431 350 -413 415	- -	- -	100 4 173	
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (сч 76)	за 2018 за 2017	771 372 12 767	3 589 508 411 145 427 745	- -	-3 590 156 780 -144 669 140	- -	- -	123 003 771 372	
ИТОГО	за 2018 за 2017	805 229 47 457	3 590 717 123 146 651 907	- -	-3 591 369 617 -145 894 135	- -	- -	152 735 805 229	

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2018 г.	3а 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 350	1 816
Расходы на оплату труда	5620	356 402	347 312
Отчисления на социальные нужды	5630	73 035	69 378
Амортизация	5640	6 457	5 461
Прочие затраты	5650	224 608	208 146
Итого по элементам	5660	661 852	632 113
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	661 852	632 113

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	45220	83416	(76863)	(4084)	47689
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2836	38744	(34479)	(4084)	3017
Резерв на выплату годовой премии	5702	24742	25732	(24742)	0	25732
Резерв на выплату премии	5703	17642	18940	(17642)	0	18940