

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
публичного акционерного общества  
«Межрегионтеплосетьэнергоремонт»  
по итогам деятельности за 2016 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Акционерам публичного акционерного общества «Межрегионтеплосетьэнергоремонт»

#### Аудируемое лицо

Публичное акционерное общество «Межрегионтеплосетьэнергоремонт» (ПАО «МТЭР»)

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 1 апреля 2005 года и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1057746557241.

Место нахождения: 109429, Российская Федерация, г. Москва, ул. Верхние поля, дом 51, стр. 1.

#### Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать старший партнер Балякин Андрей Борисович на основании доверенности от 01.01.2016 № 3-01/2016-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МТЭР» за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
  - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
  - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год;
  - пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2016 года и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

#### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ПАО «МТЭР» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



## Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «МТЭР» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

АО «БДО Юникон»

Старший партнер

28 февраля 2017 года

Всего сброшюровано 49 листов



А.Б. Балякин



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

Организация **Публичное акционерное общество "Межрегионтеплосетьэнергоремонт"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов**

Организационно-правовая форма/форма собственности **Публичное акционерное общество**  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) **109429, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 51, стр. 1**

Дата (число, месяц, год)	31.12.16
Форма по ОКУД	0710001
по ОКПО	76469923
ИНН	7705654245
по ОКВЭД	45.21.3
по ОКФС/ОКФС	1 22 47 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1, IV.1	Основные средства	1150	366 529	135 384	125 925
1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	14 169	228 680	272 417
3, IV.2	Финансовые вложения	1170	20	20	20
IV.9	Отложенные налоговые активы	1180	78 446	66 020	41 423
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	459 164	430 104	439 785
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	253 953	117 630	106 098
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	803	565	1 902
5, IV.4	Дебиторская задолженность	1230	3 761 473	5 474 620	5 412 098
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	426	57	404 039
IV.5	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	51 027	276 193	51 761
	Прочие оборотные активы	1260	46 952	4 116	3 128
	Итого по разделу II	1200	4 114 634	5 873 181	5 979 026
	<b>БАЛАНС</b>	1600	4 573 798	6 303 285	6 418 811

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5	6
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
IV.6	Уставный капитал	1310	282 494	282 494	282 494
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(3 486)	(3 486)	(2 865)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	14 125	14 125	14 125
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	267 087	142 221	608 026
	Итого по разделу III	1300	560 220	435 354	901 780
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
IV.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	86 792	76 342	52 244
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	86 792	76 342	52 244
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
IV.7	Заемные средства	1510	1 214 200	2 242 793	2 181 153
5, IV.8	Кредиторская задолженность	1520	2 627 731	3 491 609	3 169 470
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	39 005	57 187	114 164
	Прочие обязательства	1550	45 850	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 926 786	5 791 588	5 464 787
	<b>БАЛАНС</b>	1700	4 573 798	6 303 285	6 418 811

Руководитель \_\_\_\_\_ Гордынов А.Ю.



24 февраля 2017 г.



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

Организация **Публичное акционерное общество "Межрегионтеплосетьэнергоремонт"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов**  
 Организационно-правовая форма/форма собственности **Публичное акционерное общество / Частная собственность**  
 Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710002
	31.12.2016
по ОКПО	76469923
ИНН	7705654245
по ОКВЭД	45.21.3
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4	5
IV.11, IV.12	Выручка	2110	5 817 472	6 435 889
6, IV.11	Себестоимость продаж	2120	(5 267 710)	(6 004 522)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	549 762	431 367
6	Коммерческие расходы	2210	(2 703)	
6	Управленческие расходы	2220	(185 786)	(168 594)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	361 273	262 773
	Доходы от участия в других организациях	2310	350 402	-
	Проценты к получению	2320	23 043	61 428
	Проценты к уплате	2330	(213 842)	(246 369)
IV.15	Прочие доходы	2340	42 755	12 457
IV.15	Прочие расходы	2350	(92 233)	(40 832)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	471 398	49 457
	Текущий налог на прибыль	2410	(29 417)	(11 784)
IV.9	в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(66 838)	1 391
IV.9	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(10 450)	(24 098)
IV.9	Изменение отложенных налоговых активов	2450	12 426	24 596
	Прочее	2460	(24 576)	(346)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	419 381	37 826

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4	5
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	419 381	37 826
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0149	0,0013
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Гордынов А.Ю.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2016 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Межрегионтеплосетьэнергоремонт"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов  
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31.12.2016
по ОКПО	78469923
ИНН	7705654245
по ОКВЭД	
по ОКПФ/ОКФС	1 22 47 / 16
по ОКЕИ	384

**1. Движение капитала**

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	282 494	(2 865)	-	14 125	608 026	901 780
	<b>За 2016 г.</b>							
	Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	37 826	37 826
	в том числе:							
	чистая прибыль	3211	x	x	x	x	37 826	37 826
	переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
	дополнительный выпуск акций	3214	-	x	-	x	x	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	x	-	x	-	x
	реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3217	x	-	x	x	x	-
	формирование уставного капитала	3218	-	x	-	x	x	-
	Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(621)	-	-	(503 631)	(504 252)
	в том числе:							
	убыток	3221	x	x	x	x	-	-
	переоценка имущества	3222	x	x	-	x	-	-
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x	-	-
	уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	x	-	x	-	-
	уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
	реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
IV.6	дивиденды	3227	x	x	x	x	(503 631)	(503 631)
IV.6	выкуп собственных акций (долей)	3228	x	(621)	x	x	x	(621)
	Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	x	-	x
	Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	282 494	(3 486)	-	14 125	142 221	435 354
	<b>За 2016 г.</b>							
	Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	419 381	419 381
	в том числе:							
	чистая прибыль	3311	x	x	x	x	419 381	419 381
	переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
	дополнительный выпуск акций	3314	-	x	-	x	x	-
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	-	x	-	x
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	размещение выкупленных акций (долей)	3317	x	-	x	x	x	-
	формирование уставного капитала	3318	-	x	-	x	x	-
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(294 514)	(294 514)
	в том числе:							
	убыток	3321	x	x	x	x	-	-
	переоценка имущества	3322	x	x	-	x	-	-
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
	уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	x	-	x	-	-
	уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	-	-
	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
IV.6	дивиденды	3327	x	x	x	x	(294 514)	(294 514)
	выкуп собственных акций (долей)	3328	x	-	x	x	x	-
	Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	x	-	x
	Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
	Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	282 494	(3 486)	-	14 125	267 087	560 220



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

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
				за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Капитал - всего</b>					
	до корректировок	3400	901 780	37 826	(504 252)	435 354
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
	после корректировок	3500	901 780	37 826	(504 252)	435 354
	<b>в том числе:</b>					
	<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
	до корректировок	3401	608 026	37 826	(503 631)	142 221
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
	после корректировок	3501	608 026	37 826	(503 631)	142 221
	<b>в том числе:</b>					
	<b>Резервный капитал:</b>					
	до корректировок	3402	14 125	-	-	14 125
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
	после корректировок	3502	14 125	-	-	14 125
	<b>в том числе:</b>					
	<b>Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников):</b>		2 865	-	621	3 486
	до корректировок	3403	-	-	-	-
	корректировка в связи с:					
	изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
	после корректировок	3503	2 865	-	621	3 486

3. Чистые активы

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5	6
	Чистые активы	3600	560 220	435 354	901 780

Руководитель \_\_\_\_\_ Руководитель АЮ \_\_\_\_\_



24 февраля 2017 г.

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

Организация Публичное акционерное общество "Межрегионтеплосетьэнергоремонт"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичное акционерное общество / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.2016
по ОКПО	76469923
ИНН	7705654245
по ОКВЭД	45.21.3
по ОКОПФ/ОКФС	122 47 / 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4	5
	<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
	Поступления - всего	4110	7 700 042	6 190 290
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 499 592	5 849 553
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	43 301	42 457
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
IV.5	прочие поступления	4119	157 150	298 280
	Платежи - всего	4120	(6 905 744)	(6 130 585)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 250 461)	(5 350 199)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(365 718)	(357 071)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(213 842)	(249 961)
	налога на прибыль организаций	4124	(8)	(72 443)
IV.5	прочие платежи	4129	(75 716)	(100 911)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	794 298	59 705
	<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
	Поступления - всего	4210	350 402	600 586
	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	-	403 846
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	(350 402)	196 740
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(51 169)	(4 107)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(51 169)	(4 107)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(299 233)	596 479
	<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
	Поступления - всего	4310	1 654 200	2 392 793
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	(1 654 200)	2 392 793
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-
	Платежи - всего	4320	(2 972 897)	(2 824 545)
	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	(290 104)	(496 362)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 682 793)	(2 327 562)
	прочие платежи	4329	-	(621)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 318 697)	(431 752)
	Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(225 166)	224 432
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	276 193	51 761
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	51 027	276 193
	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Гордынов А.Ю.







2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2016 г.	8 150	52 774	-	( 52 774)	8 150
	5260	2015 г.	6 552	20 757	-	( 19 160)	8 150
Реконструкция здания Коровинское шоссе 37А стр.1	5241	2016 г.	355	-	-	-	355
	5251	2015 г.	355	-	-	-	355
Реконструкция ЦТП Коровинское шоссе 37А стр.1	5242	2016 г.	7 795	1 598	-	-	7 795
	5252	2015 г.	6 197	52 774	-	( 52 774)	7 795
Приобретение машин, транспортных средств, прочее	5243	2016 г.	-	19 160	-	( 19 160)	-
И т.д.	5253	2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	3а 2016 г.	3а 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	2 214
В том числе:			
Здание <i>производственного корпуса стр. 1</i>	5261	-	2 214



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду доходные вложения в материальные ценности, числящиеся на балансе	5280	36 423	509 073	555 138
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	542 429	389 251	389 251

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Долгосрочные финансовые вложения - всего</b>	5301	2016 г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
в том числе:	5311	2015 г.	20	-	-	-	-	-	-	20	-
<b>Вложения в уставные капиталы</b>	5302	2016 г.	20	-	-	-	-	X	-	20	-
	5312	2015 г.	20	-	-	-	-	X	-	20	-
	53021	2016 г.	20	-	-	-	-	X	-	20	-
	53121	2015 г.	20	-	-	-	-	X	-	20	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Краткосрочные финансовые вложения - всего</b>	5305	2016 г.	57	-	48 477	-	(48 108)	-	-	426	-
в том числе:	5315	2015 г.	404 039	-	-	-	(403 982)	-	-	57	-
<b>Другие виды финансовых вложений</b>	5308	2016 г.	57	-	48 477	-	(48 108)	-	-	426	-
	5318	2015 г.	57	-	-	-	-	-	-	57	-
<b>Предоставленные займы</b>	53082	2016 г.	57	-	-	-	-	-	-	57	-
	53182	2015 г.	404 039	-	-	-	(403 982)	-	-	57	-
<b>Депозитные вклады</b>	53083	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53183	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Иные краткосрочные финансовые вложения</b>	53084	2016 г.	-	-	48 477	-	(48 108)	-	-	369	-
	53184	2015 г.	78	-	48 477	-	(48 108)	-	-	446	-
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	5310	2015 г.	404 059	-	-	-	(403 981)	-	-	78	-



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					7	8
Запасы - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5400	2016 г.	117 630	-	5 524 614	(5 373 677)	(14 614)	-	x	268 567	(14 614)		
	5420	2015 г.	106 098	-	6 144 294	(6 132 763)	-	-	x	117 630	-		
Товары для перепродажи	5401	2016 г.	117 623		531 202	(173 616)	(14 614)		(246 736)	228 473	(14 614)		
	5421	2015 г.	106 087		1 397 598	(1 224 950)			(161 112)	117 623			
Затраты в незавершенном производстве	5403	2016 г.	7		441 124	(514 373)			113 231	39 989			
	5423	2015 г.	11			(4)				7			
	5404	2016 г.			4 552 288	(4 665 688)			133 505	105			
	5424	2015 г.			4 746 696	(4 907 809)			161 113	-			

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2016 г.	2015 г.	2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	2	3	4	5
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5440		106 876	39 256
	5441		106 876	39 256





5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочно задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5552	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5556	2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
И.Т.Д.	5560	2016 г.	5 734 402	4 239 157	-	6 131 628	-	-	3 841 931
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	2015 г.	5 350 623	5 836 546	-	(5 452 767)	-	-	5 734 402
в том числе:	5561	2016 г.	3 399 114	2 219 077	-	(3 356 339)	-	-	2 261 852
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	2015 г.	2 914 469	3 351 258	-	(2 866 613)	-	-	3 399 114
авансы полученные	5582	2015 г.	8	278 468	-	(8)	-	-	278 468
	5582	2015 г.	276	8	-	(276)	-	-	8
расчеты по налогам и сборам	5563	2016 г.	56 982	56 749	-	(56 982)	-	-	56 749
	5583	2015 г.	186 723	56 982	-	(186 723)	-	-	56 982
расчеты с персоналом	5664	2015 г.	7 061	7 862	-	(7 061)	-	-	7 862
	5664	2015 г.	134	7 061	-	(134)	-	-	7 061
прочая кредиторская задолженность	5565	2016 г.	28 445	22 801	-	(28 445)	-	-	22 801
	5585	2015 г.	67 868	28 445	-	(67 868)	-	-	28 445
Кредиты и займы	5566	2016 г.	2 242 793	1 654 200	-	(2 682 793)	-	-	1 214 200
	5586	2015 г.	2 181 153	2 392 793	-	(2 331 153)	-	-	2 242 793
И.Т.Д.	5550	2016 г.	5 734 402	4 239 157	-	6 131 628	-	x	3 841 931
Итого	5570	2015 г.	5 350 623	5 836 546	-	5 452 767	-	x	5 734 402

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря		На 31 декабря 2014 г.
		2016 г.	2015 г.	
1	2	3	4	5
Всего	5590	431 181	415 751	133 744
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	431 181	415 751	131 526
прочие дебиторы	5592	-	-	2 218
и т.д.				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код строки	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	4 979 258	5 668 286
Расходы на оплату труда	5620	315 516	281 876
Отчисления на социальные нужды	5630	62 913	80 633
Амортизация	5640	35 104	34 451
Прочие затраты	5650	100 929	107 870
Изменение НЗП, остатков готовой продукции, полуфабрикатов		(37 521)	
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>5 456 199</b>	<b>6 173 116</b>



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего 2016</b>	5700	57 187	44 014	(62 196)	-	39 005
в том числе:						
<i>Резервы предстоящих отпусков , страховых взносов</i>	5701	12 929	39 498	(31 264)	-	21 163
<i>Резервы предстоящих расходов</i>	5702	44 258	4 516	(30 932)		17 842

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
<b>Оценочные обязательства - всего 2015</b>	5710	114 164	102 159	(159 136)	-	57 187
в том числе:						
<i>Резервы предстоящих отпусков , страховых взносов</i>	5711	11 450	22 432	(20 953)	-	12 929
<i>Резервы предстоящих расходов</i>	5712	102 714	79 727	(138 183)		44 258
и т.д.						

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Выданные - всего	5810	-	-	1 700 085
в том числе:				
Договор поручительства 1513-108-810I-II от 28.11.2013	5811	-	-	900 000
Договор поручительства 1513-109-810K-II от 28.11.2013	5812	-	-	500 000
Договор поручительства 1513-110-810K-II от 28.11.2013	5813	-	-	300 000
Прочее		-	-	85

Руководитель \_\_\_\_\_

Гордынов А.Ю.

*24 февраля 2016*





**Пояснения  
к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Публичного акционерного общества  
«Межрегионтеплосетьэнергоремонт»  
за 2016 год**

## **I. Общие сведения**

### **1.1. Информация об Обществе**

Публичное акционерное общество «Межрегионтеплосетьэнергоремонт» (далее – ПАО «МТЭР» или «Общество») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы за № 1057746557241 от 1 апреля 2005 года.

Общество создано в 2005 году в результате реорганизации ОАО «Мосэнерго» в форме выделения.

Юридический адрес: 109429, РФ, г. Москва, ул. Верхние Поля, д. 51, стр. 1.

Место нахождения (почтовый адрес): 125412, РФ, г. Москва, Коровинское шоссе, д. 37А.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом управления – Генеральным директором – Гордынов Алексей Юрьевич, действующим на основании Устава Общества.

Основными видами деятельности общества являются производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций, производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы.

ПАО «МТЭР» осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

1. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: УФСБ России по городу Москве и Московской области.

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: 25637.

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну.

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 30.12.2014.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 26.03.2017.

2. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство проектных компаний «Межрегиональная ассоциация проектировщиков».

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: 019.07-2009-7705652425-П-027.

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 30.12.2014.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: Бессрочная.



3. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: Саморегулируемая организация Некоммерческое партнерство строительных компаний «Межрегиональный строительный комплекс».

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: 036.09-2009-7705654245-С-039.

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: 05.08.2016.

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: Бессрочная.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности филиала «Северо-Западный» ПАО «МТЭР».

Среднегодовая численность работающих в Обществе за отчетный период составила - 316 человек, за 2015 год - 275 человек, за 2014 год составила - 350 человек.

Состав Совета Директоров Общества на 31.12.2016 г.:

- Тринога Артур Михайлович
- Коробкина Ирина Юрьевна
- Рогов Александр Владимирович
- Сухорослов Андрей Анатольевич
- Химчук Елена Владимировна
- Гошкис Евгений Александрович
- Осин Никита Юрьевич
- Мильто Сергей Алексеевич
- Стайков Илья Александрович
- Панюшкин Роман Викторович.

Состав Совета Директоров Общества на 31.12.2015 г.:

- Тринога Артур Михайлович
- Рогов Александр Владимирович
- Козлов Александр Евгеньевич
- Кузьмин Алексей Вячеславович
- Карогодин Павел Владимирович
- Осин Никита Юрьевич
- Химчук Елена Владимировна
- Ганкин Игорь Борисович
- Мильто Сергей Алексеевич
- Панюшкин Роман Викторович.

## **1.2. Операционная среда Общества**

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время в регионе, в частности события на Украине, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от ожиданий руководства.

## **1.3. Аудитор Общества**

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Место нахождения: 117587, г.Москва, Варшавское шоссе, д.125, стр. 1, секция 11

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.



## **II. Основные положения учетной политики**

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

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

Ведение бухгалтерского учета основных средств и доходных вложений в материальные ценности осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Здания и оборудование, сданные в аренду, отражены в отчетности обособленно по статье «Доходные вложения в материальные ценности».

*Определение лимита стоимости основных средств, учитываемых в составе МПЗ*

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

*Способ оценки основных средств*

К основным средствам относится имущество, первоначальная стоимость которого за единицу составляет 40 тыс. рублей и более, со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев.

Определение срока полезного использования объекта основных средств и объектов доходных вложений в материальные ценности производится при принятии этого объекта к бухгалтерскому учету исходя из предполагаемого срока его использования. В отчетности основные средства и доходные вложения в материальные ценности показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

*Способ начисления амортизации*

Амортизация основных средств и доходных вложений в материальные ценности начисляется линейным способом.



*Сроки полезного использования объектов основных средств, принятые организацией (по основным группам):*

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, введенных в эксплуатацию	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	32	Свыше 30 лет
Сооружения	14 – 25	25 – 30
Транспортные средства	-	5 – 7
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	5 – 7
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	5 – 7
Офисное оборудование	-	3 – 5
Другие виды основных средств		2 – 3

*Способ учета затрат по ремонту основных средств и доходных вложений в материальные ценности*

Расходы по ремонту основных средств и доходных вложений в материальные ценности признаются в размере фактических затрат и включаются в себестоимость в том отчетном периоде в котором они были произведены. Ремонтный фонд не создается.

*Оценка основных средств и доходных вложений в материальные ценности при принятии к бухгалтерскому учету*

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к учету по первоначальной стоимости. При приобретении основных средств и доходных вложений в материальные ценности за плату первоначальная стоимость определяется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС. В первоначальную стоимость объектов основных средств и доходных вложений в материальные ценности включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования. Изменение первоначальной стоимости основных средств и доходных вложений в материальные ценности, в которой они приняты к учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

### **2.3. Запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

*Единица бухгалтерского учета МПЗ:*

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

*Способ оценки МПЗ по их группам (видам):*

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.



*Способ учета транспортно-заготовительных расходов:*

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материалов.

*Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии:*

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов по местам хранения.

*Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов отпущенных в производство или списанных на иные цели:*

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материалов в момент его отпуска, при этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступление до момента отпуска.

*Порядок учета специальных инструментов, специальных приспособлений, специального оборудования (спецоснастка) и специальной одежды:*

Стоимость специальной одежды, специальной обуви и средств индивидуальной защиты, срок эксплуатации которых согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается в дебет счетов учета затрат в момент передачи (отпуска) сотрудникам Общества. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль, количественный учет ведется на специальных регистрах бухгалтерской программы (без учета на забалансовых счетах). Стоимость специальной одежды, специальной обуви и средств индивидуальной защиты, срок эксплуатации которых согласно нормам выдачи установлен свыше 12 месяцев, погашается линейным способом в течение срока эксплуатации.

*Оценка резерва под снижение стоимости материальных ценностей:*

В отношении материальных ценностей (запасов), оценённых комиссией как планируемых к списанию резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в размере полной их стоимости.

*Порядок учета объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. за единицу:*

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения контроля за сохранностью таких объектов, после передачи их в эксплуатацию, организуется их учет в количественном и стоимостном выражении на забалансовых счетах Общества.



## 2.4. Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств в рубли

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса на отчетную дату.

Информация по курсам валют на отчетную дату приведена в таблице ниже:

	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Доллар США	60,6569	72,8827	56,2584
Евро	63,8111	79,6972	68,3427

## 2.5. Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

К финансовым вложениям относятся:

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций в виде акций и долей;
- займы, предоставленные другим организациям;
- прочие финансовые вложения.

Дебиторская задолженность, цель приобретения которой на основании уступки права требования не связана с получением экономической выгоды (дохода), не является финансовым вложением, а учитывается в составе дебиторской задолженности.

Единицей учета финансовых вложений является:

- для акций – одна акция одной организации-эмитента;
- для облигаций – одна облигация одного эмитента;
- для вкладов в уставные капиталы – вклад в одну организацию;
- для депозитов – депозит;
- займов, прав требования – договор;
- для векселей – вексель.



Аналитический учет по счету учета финансовых вложений ведется по видам финансовых вложений и объектам, в которые осуществлены эти вложения (организациям-продавцам ценных бумаг; другим организациям, участником которых является организация; организациям-заемщикам и т.п.).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от срока обращения (погашения). В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения представляются как долгосрочные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).

Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, учитывается в составе прочих доходов или расходов равномерно в течение срока их обращения. При этом, для векселей, эмитированных с условием погашения «по предъявлении, но не ранее...», сроком обращения считается срок от даты эмиссии (приобретения) до первой даты, возможной к предъявлению, плюс один год.

Расчет оценки дисконтированной стоимости долговых ценных бумаг и предоставленных займов не осуществляется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежегодно по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода и отражаются в бухгалтерской отчетности в указанной оценке. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (вложения в уставные капиталы обществ с ограниченной ответственностью, депозитные вклады, займы выданные, вложения в совместную деятельность).

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## **2.6. Дебиторская задолженность**

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов



сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент отражения задолженности.

## **2.7. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

## **2.8. Уставный и резервный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Согласно уставу Общества отчисления в резервный фонд производятся в размере 5% от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины.

## **2.9. Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107 н.

Сумма по полученным займам и кредитам принимается к бухгалтерскому учету в момент фактического получения денег.



Аналитический учет задолженности по полученным и выданным займам и кредитам, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и наименованиям займодавцев, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

## **2.10. Оценочные обязательства**

Учет оценочных и условных обязательных ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) данного обязательства по состоянию на отчетную дату.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

## **2.11. Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма ОНО и ОНА отражаются развернуто.

## **2.12. Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н. Общество также применяет ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденное Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 № 116н, в отношении доходов по долгосрочным и переходящим договорам строительного подряда.

Выручка по договорам строительного подряда признается согласно ПБУ 2/2008 «по мере готовности» и определяется в величине равной доле понесенных на отчетную дату расходов в общих расходах по договору.

В составе поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации, признается выручка от продажи товаров, работ и услуг производственного назначения.



Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В состав прочих доходов Общества включены:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств, включая проценты за использование денежных средств, находящихся на расчетных счетах в банках;
- доходы от участия в других организациях;
- доходы от реализации и выбытия основных средств;
- излишки инвентаризации;
- доходы от реализации ценных бумаг;
- доходы от реализации ТМЦ;
- полученные штрафы, пени, неустойки;
- списание кредиторской задолженности и прочих обязательств;
- прочие доходы.

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

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

2.13.1. Расходы, признаваемые расходами по обычным видам деятельности, включают прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг. К прямым расходам относятся затраты на:

- сырье и материалы, используемые непосредственно при строительстве и ремонте объектов;
- сырье и материалы, используемые непосредственно при производстве готовой продукции;
- выплату заработной платы и страховых взносов в отношении рабочих, непосредственно участвующих в строительстве, ремонте объектов и производстве продукции;
- сумму начисленной амортизации по основным средствам, используемым непосредственно для строительства, ремонта объектов и производстве продукции;
- расходы, по выполненным работам субподрядными и прочими организациями, связанные непосредственно с объектами строительства и производством готовой продукции.

2.13.2. Расходы, признаваемые прочими расходами организации, включают:

- проценты к уплате,
- расходы по реализации основных средств,
- недостачи по инвентаризации,
- расходы по реализации ТМЦ,
- услуги банков,
- уплаченные штрафы, пени, неустойки,
- списание дебиторской задолженности и иных активов,
- резерв по сомнительным долгам.



### *Способ признания управленческих расходов*

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

### *Способ признания коммерческих расходов*

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

### *Распределение косвенных расходов между договорами строительного подряда*

Косвенные расходы распределяются пропорционально понесенным расходам.

### *Отражение ожидаемого убытка по договорам строительного подряда*

Общество признает ожидаемый убыток в отношении договоров строительного подряда в том периоде, в котором данный убыток выявлен, путем воздания оценочного обязательства.

## **2.14. Связанные стороны**

Информация о связанных сторонах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

## **III. Изменения в учетной политике**

### **3.1. Изменения в учетной политике Общества**

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена приказом Общества от 28.12.2015 № 347/15. В 2016 году в учетную политику по бухгалтерскому учету на 2016 год не вносились существенные изменения, которые могли бы повлиять на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2015 год. Внесение существенных изменений в учетную политику на 2017 г. не планируется.

### **3.2. Определение степени готовности по договорам подряда**

В 2014 году для признания выручки по договорам подряда Общество использовало экспертный метод определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату (по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору). Выполненный объем работ оценивался по определенной в договоре цене, корректируемой в случаях и на условиях, предусмотренных договором. С 2015 года Общество определяет степень завершенности по доле понесенных на отчетную дату расходов в величине общих расходов по договору.

## IV. Раскрытие существенных показателей

### 4.1. Основные средства

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать как дополнение к табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Таблицы 1.1, 1.2 и 1.4).

*Переданные в аренду доходные вложения в материальные ценности, числящиеся на балансе:*

С 2012 г. действует договор аренды нежилых помещений. Арендатором по данному договору является дочернее Общество ООО «МТЭР ЦТС». Общая стоимость нежилых помещений по данному договору составляет 289 743 тыс. руб.

С 2012 г. действует договор аренды оборудования. Арендатором по данному договору является дочернее Общество ООО «МТЭР ЦТС». Общая стоимость оборудования по данному договору составляет 171 702 тыс. руб.

В 2016 году договора по аренде с ООО «МТЭР ЦТС» были расторгнуты в связи с прекращением производственной деятельности ООО «МТЭР ЦТС» с 01.10.2016г.

С 2011 г. действует договор аренды оборудования. Арендатором по данному договору является дочернее Общество – ООО «МТЭР Санкт-Петербург». Общая стоимость оборудования по данному договору составляет 24 278 тыс. руб. 01.07.2015 оборудование выкуплено арендатором.

С 2014 г. действует договор аренды оборудования. Арендатором по данному договору является дочернее Общество – ООО «МТЭР Санкт-Петербург». Общая стоимость оборудования по данному договору составляет 55 772 тыс. руб. 01.07.2015 оборудование выкуплено арендатором.

С 2015 г. действует договор аренды автотранспортных средств. Арендатором по данному договору является дочернее Общество – ООО «МТЭР Санкт-Петербург». Общая стоимость оборудования по данному договору составляет 42 591 тыс. руб.



Принятые в аренду основные средства, числящиеся за балансом:

Контрагент	Наименование	№ и дата договора аренды	Площадь участка, кв.м	Кадастровый номер	Кадастровая стоимость участка, руб.	Дата начала аренды	Дата окончания аренды
Департамент городского имущества города Москвы	Земельный участок по адресу Коровинское шоссе, Вл.37А	М-09-037863 от 07.08.2015	28 343,00	77:09:0002016:1004	249 443 909	07.08.2012	31.05.2061
Департамент городского имущества города Москвы	Земельный участок по адресу: Дмитровское шоссе, вл.83А	М-09-037859 от 07.08.2012	11 619,00	77:09:002025:5	125 962 973	07.08.2012	31.05.2061
Департамент городского имущества города Москвы	Земельный участок по адресу: улица Верхние Поля, вл.51, стр.1	М-04-036901 от 14.03.2012	356 (258)	77:04:004029:1048	8 613 270	14.03.2012	26.01.2061
Департамент городского имущества города Москвы	Земельный участок по адресу: улица Верхние Поля, вл.51	М-04-036857 от 07.03.2012	22 706,00	77:04:004029:1047	172 128 964	07.03.2012	26.01.2061

#### 4.2. Финансовые вложения

Информация по наличию и движению финансовых вложений приведена в таблице 2.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

Долгосрочные финансовые вложения включают инвестиции в дочерние общества:

Наименование	Стоимость вложения (тыс. руб.)	Доля владения, %	Стоимость вложения (тыс. руб.)	Доля владения	Стоимость вложения (тыс. руб.)	Доля владения
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	10	100%	10	100%	10	100%
ООО «МТЭР ЦТС»	10	100%	10	100%	10	100%
<b>Итого вложения в дочерние общества</b>	<b>20</b>		<b>20</b>		<b>20</b>	

#### 4.3. Запасы

Информация по наличию и движению запасов приведена в таблице 3.1 «Наличие и движение запасов» и 3.2 «Запасы в залоге».

Увеличение остатка запасов по состоянию на 31.12.2016 года обусловлено переводом производственной деятельности из ООО «МТЭР ЦТС» и выкупом складских остатков.

#### 4.4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 4.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 4.1 Приложений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой на 31.12.2016 создан резерв, составила 16 338 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 12 305 тыс.руб.).

#### 4.5. Денежные средства и эквиваленты

В состав денежных средств и эквивалентов включаются следующие показатели:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Средства в кассе	-	19	15
Средства на расчетных счетах	51 027	276 174	51 746
<b>Итого</b>	<b>51 027</b>	<b>276 193</b>	<b>51 761</b>

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему представлена по строке 1250 Бухгалтерского баланса и строке 4450 и 4500 Отчета о движении денежных средств.

По состоянию на 31.12.2016, 31.12.2015 и 31.12.2014 у Общества нет денежных средств ограниченных в использовании.

В состав прочих поступлений по текущей деятельности (строка 4119) отчета о движении денежных средств включаются следующие показатели:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2016	2015
НДС	129 804	-
Возврат авансов, перечисленных в прошлом отчетном периоде	-	222 069
Обеспечение заявок на участие в конкурсе	3 221	17 327
Проценты по банковским депозитам	23 085	50 906
Прочее	1 040	7 978
<b>Итого прочие поступления (строка 4119)</b>	<b>157 150</b>	<b>298 280</b>

В состав прочих платежей по текущей деятельности (строка 4129) отчета о движении денежных средств включаются следующие показатели:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2016	2015
НДС	-	(43 010)
Обеспечение заявок на участие в конкурсе	(85)	-
Услуги регистратора	(2 190)	(8 044)
Налоги (кроме НДС и налога на прибыль)	(6 973)	(7 966)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	(2 610)	(6 494)
Добровольное медицинское страхование	(1 971)	(10 240)
Штрафы, пени, неустойки	(14 701)	(21 040)
Оплата по договорам уступки	(41 544)	-
Прочее	(4 642)	(4 117)
<b>Итого прочие платежи (строка 4129)</b>	<b>(75 716)</b>	<b>(100 911)</b>



## Информация о взаимозачетах

Исполнение обязательств не денежными средствами (взаимозачеты) в 2016 году осуществлено на сумму 51 963 тыс. руб., в том числе со следующим контрагентом:

- АО «МОЭК-Проект» на сумму 29 097 тыс. руб.
- АО «Янтарь» на сумму 15 249 тыс. руб.

Исполнение обязательств не денежными средствами (взаимозачеты) в 2015 году осуществлено на сумму 258 647 тыс. руб.

## 4.6. Капитал и резервы

### Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2016, 31.12.2015 и 31.12.2014 состоит из 28 249 360 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,01 руб., составляет 282 494 тыс. руб., полностью оплачен.

### Собственные акции

За 2014 год были выкуплены собственные акции у акционеров в размере 2 865 тыс. руб. За 2015 год были выкуплены собственные акции у акционеров 621 тыс. руб. Собственные акции по состоянию на 31.12.2016 г. составили 3 486 тыс. руб.

### Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015 и 31.12.2016 величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала, т.е. резервный фонд сформирован полностью.

### Дивиденды

На годовом общем собрании акционеров 30.06.2016 г. Протокол № 21 было принято решение направить на выплату дивидендов за 2015 год 37 825 тыс. руб., за 1 квартал 2016 года 256 690 тыс. руб.

На годовом общем собрании акционеров 01.07.2015 г. Протокол №19 было принято решение направить на выплату дивидендов за 2014 год 503 631 тыс. руб.

## 4.7. Заемные средства

Информация в отношении заемных средств представлена в таблице ниже:

Кредитор	Валюта	Ставка процента	Срок погашения	Задолженность 31.12.2016 тыс. руб.	Задолженность 31.12.2015 тыс. руб.	Задолженность 31.12.2014 тыс. руб.
ОАО Банк Москвы	рубли	11,9 – 14,5%	2015	-	-	2 181 153
АБ Россия	рубли	14%	2016	1 214 200	2 242 793	-
<b>Итого заемные средства</b>				<b>1 214 200</b>	<b>2 242 793</b>	<b>2 181 153</b>

Общая сумма полученных в 2016 году краткосрочных кредитов (включая кредиты, полученные в рамках кредитной линии) составила 1 654 200 тыс. руб.. Общая сумма погашенных в 2016 году кредитов составила 2 682 793 тыс. руб.

Общая сумма полученных в 2015 году краткосрочных кредитов (включая кредиты, полученные в рамках кредитной линии) составила 2 392 793 тыс. руб. (2014 г.: 4 136 988 тыс. руб.). Общая сумма погашенных в 2015 году кредитов составила 2 577 523 тыс. руб. (2014 г.: 2 800 057 тыс. руб.), в том числе в части основной суммы долга в 2015 году – 2 327 561 тыс. руб. (2014 г.: 2 659 357 тыс. руб.).

#### **Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта**

тыс. руб.

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества в т.ч.	2 500 000	2 500 000	4 800 000	2 300 000
средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	1 285 800	257 207	2 622 439	1 600 070
Величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	-	-	-	-

В отчетном году Обществу предоставлена АБ Россия ОАО кредитная линия на сумму 2 500 000 тыс. руб. (2015 г.: 2 500 000 тыс. руб.). В рамках данной кредитной линии Общество получило в отчетном году 1 654 200 тыс. руб. (2014 г.: 2 392 793 тыс. руб.) и погасило в части основной суммы долга 440 000 тыс. руб. (2014 г.: 150 000 тыс. руб.).

Общая сумма процентов, начисленных по кредитной линии АБ Россия ОАО составила за 2016 год. 213 842 тыс. руб.

Общая сумма процентов, начисленных по кредитной линии АБ Россия ОАО составила за 2015 год. 77 624 тыс. руб.

#### **4.8. Кредиторская задолженность**

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 4.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)» и «погашено» раздела 4.3 Приложений отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

#### **4.9. Налоги**

##### **Налог на добавленную стоимость**

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам в 2016г. составила 1 046 339 тыс. руб. (1 158 866 тыс. руб. – в 2015 году). НДС по приобретенным ценностям в 2016г. составил 951 529 тыс. руб. (1 050 090 тыс. руб. – в



2015 году), в том числе предъявленный к вычету 951 290 тыс. руб., (1 057 655 тыс. руб. – в 2015 году).

### Налог на прибыль

тыс. руб.

№ № пп	Код строки	Наименование статьи / показателя	2016	2015
1	2300	Прибыль до налогообложения	471 398	49 457
2		Условный расход по налогу на прибыль (стр.1 x 20%)	94 280	9 891
3	2421	Постоянные налоговые активы, в том числе:	(66 838)	1 391
4		Постоянные налоговые обязательства (стр. 5 x 20%)	8 699	3 539
5		Постоянные разницы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	43 495	17 697
5.1		- штрафы, пени, неустойка	2 379	4 395
5.2		- прочие расходы	41 116	13 302
6		Постоянные налоговые активы (стр.7 x 20%)	(75 537)	(2 148)
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	(377 685)	(10 742)
7.1		- дивиденды полученные	(350 402)	-
8	2450	Отложенные налоговые активы (стр.9 x 20%)	12 426	24 597
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	62 130	122 981
9.1		- использование налоговых убытков прошлых лет	-	-
9.2		- прямые расходы, относящиеся к выручке, непредъявленной заказчику	62 130	122 981
10	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.11 x 20%)	(10 450)	(24 098)
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	(52 250)	(120 488)
11.1		- непредъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда	(31 945)	(120 488)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.5+стр.7+стр.9+стр.11)	147 089	58 925
13	2410	Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.3+стр.8+стр.10)	(29 417)	(11 784)
14	2460	Прочие расходы из чистой прибыли	(24 576)	(346)
15	2400	Чистая прибыль отчетного периода (стр.1+стр.13+стр.14+стр.8+ стр.10)	419 381	37 826

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 62 130 тыс. руб. (в 2015г - 122 981 тыс. руб.)

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 52 250 тыс. руб. (в 2015г. - 120 488 тыс. руб.).

В 2016 году была проведена выездная налоговая проверка за период 2013-2014гг. По результатам которой, на основании решения 09-20/21 от 30.08.2016г. было доначислено:

- за 2013 год по налогу на прибыль недоимка 229 тыс. руб., штрафы 45 тыс. руб;
- за 2014 год по налогу на прибыль недоимка 18 195 тыс. руб., пени 2 468 тыс. руб., штрафы 3 639 тыс. руб.

#### 4.10. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Базовая прибыль рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года.

Расчет прибыли на акцию приведен в таблице ниже:

	2016	2015	2014
Базовая прибыль за отчетный год (тыс.руб)	419 381	37 826	503 816
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, (тыс. штук акций)	28 187 224	28 187 224	28 249 360
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,0149	0,0013	0,018

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

#### 4.11. Выручка и себестоимость

Выручка и Себестоимость Общества, сформированные в связи с производством строительных работ, продажей продукции и оказанием услуг по видам приведены в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	2016		2015	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Выполненные работы по договорам строительного	5 004 103	4 593 841	5 039 820	4 761 588
Продажа ТМЦ заказчикам	742 141	650 172	1 250 526	1 210 823
Аренда	71 228	23 697	144 543	32 112
<b>Выручка всего</b>	<b>5 817 472</b>	<b>5 267 710</b>	<b>6 435 889</b>	<b>6 004 522</b>

#### 4.12. Договоры строительного подряда

Информация в текущем подразделе относится к договорам, доходы и расходы по которым учитываются в соответствии с ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", утвержденным Приказом Минфина РФ от 24 октября 2008 г. № 116н.



Расчет не предъявленной к оплате начисленной выручки приведен ниже:

тыс. руб.

Наименование	2016 год	2015 год
Не предъявленная к оплате начисленная выручка на начало периода	128 736	83 036
Общая сумма начисленной к оплате выручки, не предъявленной заказчику	363 704	362 165
Принятые заказчиком этапы работ	304 197	316 465
<b>Итого не предъявленная к оплате начисленная выручка (в составе дебиторской задолженности) на конец периода</b>	<b>164 378</b>	<b>128 736</b>

На 31 декабря 2016 года у Общества имеются незаконченные договоры строительного подряда, информация по которым приведена в таблице ниже:

Контрагент	договор	Сумма понесенных расходов с начала строительства	Сумма понесенных расходов за отчетный период	Сумма непредьявленной выручки на 31.12.2016
ПАО "МОЭК"	100/1000018595/000 от 25.07.2013	15 647	-	4 203
	4-6312-16 от 28.03.2016 //ЛВР, филиал	298	298	298
	4453-Р/14 от 05.08.2014	61 410	32 787	37 538
	4591-Р/14 от 05.08.2014	16 613	16 613	407
	597/15 от 08.06.2015 //на реконструкцию магистральных т/сетей филиалов № 3,9 ОАО "МОЭК"	99 351	96 492	62 729
	6010-МТЭР/16 от 28.03.2016 //т/сети Филиалов1, 3, 4	12 321	12 321	4 927
	6013-МТЭР/16 от 04.04.2016 //Реконструкция магистр. сетей 9 Филиал Курчатова, Ленинградский пр-т	25 698	25 698	5 663
	6571/9-16 от 30.06.2016г. //на реконструкцию тепловых вводов и разводящих тепловых сетей в Филиале №	10 669	12 053	5 666
	6803-МТЭР_16 от 11.07.2016 //Магистралка 1-я Прядильная (4 фил)	10 060	10 060	5 373
	6804-МТЭР/16 от 05.07.2016 //Магистралка 15-я Парковая	7 172	7 172	6 208
	6805-МТЭР/16 от 05.07.2016 //Магистралка Н. Первомайская	14 210	14 210	8 114
	6807-МТЭР/16 от 05.07.2016 //Магистралка Микульский пер.,7	11 376	11 376	6 841
	ЕИ-538 от 07.06.2016 //Реконструкция тепловых вводов и разводящих тепловых сетей	15 735	15 735	9 713
	ЕИ-549 от 07.06.2016 //Реконструкция тепловых вводов и разводящих тепловых сетей Филиала № 3 ПАО "МО	7 658	7 658	5 027
	100/1000012508/00	1 591	-	1 591
АО «ТЭК Мосэнерго»	Письмо	80	-	80
<b>Итого</b>		<b>300 289</b>	<b>262 473</b>	<b>164 378</b>

## Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж включает следующие виды затрат:

тыс. руб.

По статьям затрат	2016	2015
Субподрядные строительные работы	3 924 622	4 085 133
Строительные материалы (трубная продукция)	812 168	1 380 664
Расходы на оплату труда	221 168	180 599
Услуги стороннего автотранспорта	82 541	64 683
Работы по ППУ изоляции трубы	58 186	20 255
СОДК, ППУ изоляции стыков (ГП)	49 041	164 155
Отчисления на социальные нужды	48 554	55 444
Амортизация	33 592	33 636
Налоговые обязательства	6 303	6 994
Резерв по убыточным договорам строительного подряда	-	(58 455)
Прочее	31 534	71 416
<b>Итого себестоимость продаж</b>	<b>5 267 710</b>	<b>6 004 522</b>

Управленческие расходы включают следующие виды затрат:

тыс. руб.

Наименование	2016	2015
Расходы на оплату труда	94 348	101 277
Страхование, услуги	40 007	16 857
Отчисления на социальные нужды	14 359	25 189
Аудиторские услуги	8 258	7 302
Аренда земли	8 307	6 024
Материальные затраты	4 853	5 102
Амортизация	1 512	815
Прочие затраты	14 143	6 027
<b>Итого:</b>	<b>185 786</b>	<b>168 594</b>

### 4.13. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Информация о затратах на энергетические ресурсы раскрывается Обществом в соответствии с Федеральным законом от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» (ст. 22, п.5).

Затраты на использование энергетических ресурсов в 2016 году составили 13 538 тыс. руб., в том числе электрической энергии – 7 285 тыс. руб., тепловой энергии – 6 253 тыс. руб.



#### 4.14. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы и прочие расходы включают следующие категории доходов и расходов:  
тыс. руб.

Прочие доходы/прочие расходы	2016 г.		2015 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Цессия	-	551	-	-
Резерв сомнительных долгов	1 766	10 083	-	298
Прочие резервы	-	14 614	-	-
Расходы на проведение собраний акционеров, выплаты членам совета директоров	-	7 164	-	12 501
Штраф, пени неустойки	32 577	4 270	1 800	12 129
Убытки прошлых лет	-	16	-	638
Реализация основных средств	-	-	2 577	-
Корректировка затрат прошлых отчетных периодов	7 965	29 196	4 674	11 365
Спонсорская помощь	-	3 000	-	-
Списание МПЗ	-	5 215	-	-
Иные операции	447	18 124	3 406	3 900
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>42 755</b>	<b>92 233</b>	<b>12 457</b>	<b>40 832</b>

#### 4.15. Информация о связанных сторонах

##### 4.15.1. Перечень связанных сторон

*Основное общество:*

Основным акционером Общества по состоянию на 31.12.2016 является ООО «МТЭР Холдинг» с долей владения 93,8% уставного капитала. Конечным контролирующим юридическим лицом является ПАО «Газпром», которое, в свою очередь, контролируется Российской Федерацией.

Основным акционером Общества по состоянию на 31.12.2015 является ООО «МТЭР Холдинг» с долей владения 93,8% уставного капитала. Конечным контролирующим юридическим лицом является ОАО «Газпром», которое, в свою очередь, контролируется Российской Федерацией.

В 2014 году структура владения Обществом менялась следующим образом: до 11.08.2014 основным обществом было ОАО «ТЭК Мосэнерго», с 11.08.2014 по 26.10.2014 – ЗАО «Межрегионэнергострой» с долей владения 68,81%, с 27.10.2014 по 19.11.2014 – ЗАО «Межрегионэнергострой» с долей владения 93,81%, с 20.11.2014 – ООО «МТЭР Холдинг».

По состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2012 основным акционером Общества являлось ОАО «ТЭК Мосэнерго» с долей владения 68,8% уставного капитала, бенефициарным владельцем являлся г-н Ротенберг Аркадий Романович. В 2013 году структура бенефициарного владения Общества не менялась. Миноритарным акционером было ОАО «Центрэнергохолдинг» (входит в группу ОАО «Газпром») с долей владения 25%.

#### Дочерние общества:

Дочерними обществами по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015 и 31.12.2016 г. являются ООО «МТЭР Санкт-Петербург» и ООО «МТЭР ЦТС». Дочерними обществами на 31.12.2013 являлись ООО «МТЭР Санкт-Петербург» и ООО «МТЭР ЦТС», а также ООО «МТЭР Центр», которое выбыло в 2014 году.

#### Другие связанные стороны

С 11.08.2014 другие связанные стороны включают в себя общества, находящиеся под контролем или существенным влиянием со стороны ПАО «Газпром».

До 11.08.2014 другие связанные стороны включают в себя общества под общим контролем или значительным влиянием с ПАО «МТЭР» (лица, входящие в группу ПАО «Газпром» или ПАО «ТЭК Мосэнерго», а также лица, находящиеся под существенным влиянием со стороны указанных групп лиц).

### 4.15.2. Операции со связанными сторонами

#### 2016

Показатели	Основное общество	Дочерние общества	Другие связанные стороны
	2016	2016	2016
Выручка (кроме аренды)	-	-	5 323 553
Приобретение товаров, продукции, работ, услуг	-	487 658	70 297
Продажа основных средств, других активов	-	-	-
Выручка от аренды	6	64 843	-
Выдача займов	-	-	-
Проценты по займам к получению	-	-	-
Доход от дивидендов	-	350 402	-

#### 2015

Показатели	Основное общество	Дочерние общества	Другие связанные стороны
	2015	2015	2015
Выручка (кроме аренды)	-	1 825	6 161 791
Приобретение товаров, продукции, работ, услуг	-	486 488	304 229
Продажа основных средств, других активов	-	7 951	-
Выручка от аренды	-	125 595	2 229
Выдача займов	-	-	-
Проценты по займам к получению	-	10 522	-
Доход от дивидендов	-	-	-



#### 4.15.3. Незавершенные операции со связанными операциями

2016

Показатели	Основное общество	Дочерние общества	Другие связанные стороны
	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2016
Дебиторская задолженность	6	125 406	3 014 566
Кредиторская задолженность	-	60 837	293 309
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	20	-

2015

Показатели	Основное общество	Дочерние общества	Другие связанные стороны
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015
Дебиторская задолженность	-	102 371	5 045 195
Кредиторская задолженность	-	182 473	318 846
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	20	-

2014

Показатели	Основное общество	Дочерние общества	Другие связанные стороны
	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014
Дебиторская задолженность	32 276	674 481	4 550 029
Кредиторская задолженность	2 882	286	460
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	403 116	-

Продажа готовой продукции, производство работ и оказание услуг, а также операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

#### 4.16.4. Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

2016

тыс. руб.

Показатели	Строка ОДС	Основное общество	Дочерние общества
		2016	2016
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Прочие поступления от текущих операций	4119	-	26 644
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	473 426
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	350 402

2015

тыс. руб.

Показатели	Строка ОДДС	Основное общество	Дочерние общества
		2015	2015
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Прочие поступления от текущих операций	4119	-	222 069
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	(154 592)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	402 961
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	196 740

#### 4.15.5. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора, заместителей генерального директора, членов совета директоров.

Оплата труда за отчетный период основному управленческому персоналу составила 25 045 тыс. руб., начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период составили 5 144 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетный период составил 1 492 тыс. руб.

Оплата труда за 2015 год основному управленческому персоналу составила 48 638 тыс. руб., начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период составили 6 561 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетный период составил 3 267 тыс. руб.

#### 4.16. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 6 табличной формы Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год. И представляет собой суммы оценочных обязательств по оплате отпусков и резервы предстоящих расходов по убыточным договорам.

Общая сумма оценочного обязательства на оплату отпусков определяется как величина предстоящих расходов на оплату отпусков, увеличенная на сумму страховых взносов (30,2%). Резерв формируется путем умножения среднедневного заработка на количество дней неиспользованного отпуска.



## **Поручительства**

По состоянию на 31.12.2016 и на 31.12.2015 Общество является поручителем по следующим обязательствам дочернего общества ООО «МТЭР Санкт-Петербург»:

- обязательства, вытекающие из договора о выдаче банковских гарантий, для обеспечения надлежащего исполнения дочерним обществом обязательств по участию в тендерах/конкурсах/аукционах/запросах предложений (котировок) и заключаемым договорам/контрактам, в том числе по результатам проводимых тендеров/конкурсов/аукционов/запросов предложений (котировок). Сумма одновременно действующих гарантий не должна превышать 900 000 тыс. руб. Срок действия всех гарантий должен истекать не позднее 16.08.2016. Договор поручительства действует до 16.08.2019.
- обязательства, вытекающие из кредитного соглашения об открытии кредитной линии. Лимит задолженности составляет 500 000 тыс. руб. Дата погашения задолженности по основному долгу по кредитной линии – 28.11.2014. Договор поручительства действует до 28.11.2017.
- обязательства, вытекающие из кредитного соглашения об открытии кредитной линии. Лимит задолженности составляет 300 000 тыс. руб. Дата погашения задолженности по основному долгу по кредитной линии – 28.11.2014. Договор поручительства действует до 28.11.2017.

Данные поручительства дочерним обществом не используются. Руководство не ожидает возникновения у Общества кредиторской задолженности в связи с выданными поручительствами.

## **Судебные разбирательства**

Общество является ответчиком в ряде судебных процессов. Однако, по мнению дирекции Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

## **Условные налоговые обязательства**

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российские правила трансфертного ценообразования действуют с 1999 года. В них были внесены существенные изменения, вступившие в силу с 1 января 2012 года. Новые правила являются более детальными и в большей степени соответствуют международным принципам, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Новое законодательство дает возможность налоговым органам доначислять налоги в отношении контролируемых сделок (сделок между взаимозависимыми лицами и



некоторых видов сделок между независимыми лицами), если сделка осуществляется не на рыночных условиях.

Руководство полагает, что применяемые Обществом в 2016 году и предшествующие годы цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

Ввиду специфики российских правил трансфертного ценообразования последствия любых споров с налоговыми органами в отношении примененных цен не могут быть надежно оценены, однако они могут оказать существенное влияние на финансовые результаты и деятельность Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

#### **4.17. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на отчетность за 2016 год отсутствуют.

#### **4.18. Управление рисками**

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Управление рисками - составная часть общего планирования, направленная на обеспечение возможности достижения Обществом своих целей в условиях неполной определенности.

Руководством Общества сформирован план мероприятий по управлению рисками, в том числе по мониторингу и предотвращению этих событий, а в случае их наступления – меры по скорейшей ликвидации последствий с наименьшим ущербом для Общества.

##### **4.18.1. Финансовые риски**

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.



#### 4.19.2. Рыночный риск

##### Риск изменения валютных курсов

По мнению руководства Общества, валютные риски являются незначительными в связи с тем, что остатки дебиторской и кредиторской задолженности, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

##### Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки. На 31.12.2016 г., у Общества имеются заемные средства в виде кредитной линии в сумме 1 214 200 тыс. руб., со сроком погашения в 2017 г., процентная ставка которого, согласно договору является фиксированной. При этом, в случае изменения рыночных ставок в отношении кредитов и открытых кредитных линий, банк имеет право на увеличение процентной ставки в одностороннем порядке.

#### 4.19.3. Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества на банковские счета.

Максимальный кредитный риск, возникающий у Общества по видам активов, отражен по балансовой стоимости активов в бухгалтерском балансе, включает следующее:

тыс. руб.

	2016	2015	2014
<b>Дебиторская задолженность</b>			
Дебиторская задолженность по проданным товарам, продукции, работам, услугам	3 266 329	5 151 552	4 785 700
Авансы выданные	312 365	114 694	333 281
<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>			
Денежные средства на расчетных и валютных счетах	51 027	276 193	51 761
<b>Финансовые вложения</b>			
Предоставленные займы	57	57	404 039
<b>Итого риски, относящиеся к статьям бухгалтерского баланса</b>	<b>3 629 778</b>	<b>5 542 496</b>	<b>5 574 782</b>
<b>Итого максимальный кредитный риск</b>	<b>3 629 778</b>	<b>5 542 496</b>	<b>5 574 782</b>



Руководство Общества оценивает кредитный риск как низкий, в связи с тем, что концентрация кредитного риска приходится, в основном, на ПАО «Мосэнерго» и ПАО «МОЭК, входящие в группу «Газпром»:

	тыс. руб.			
	2016	2015	2014	2013
Дебиторская задолженность по ПАО «Мосэнерго»	942	13 519	2 891	30 994
Дебиторская задолженность по ПАО «МОЭК»	2 996 353	4 969 697	4 437 221	2 108 980
Удельный вес в общей сумме кредитного риска	81%	90%	80%	92%

#### 4.19.4. Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из заемных средств и кредиторской задолженности.

Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31 декабря 2016, 2015 и 2014 гг. по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных Обществом договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая будущие выплаты основной суммы долга и процентов по полученным заемным средствам.

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2016 г.:

	тыс. руб.					
	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Заемные средства (кредиты)	-	-	1 214 200	-	-	1 214 200
Кредиторская задолженность – расчеты с поставщиками и подрядчиками	720 995	398 312	1 142 545	-	-	2 261 852
Прочая кредиторская задолженность	87 763	278 116	-	-	-	365 879
<b>Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам</b>	<b>808 758</b>	<b>676 428</b>	<b>2 356 745</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 841 931</b>



В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2015 г.:

тыс. руб.

	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Заемные средства (кредиты)	-	-	2 242 793	-	-	2 242 793
Кредиторская задолженность – расчеты с поставщиками и подрядчиками	203 174	1 174 913	2 021 027	-	-	3 399 114
Прочая кредиторская задолженность	57 488	35 007	-	-	-	92 495
<b>Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам</b>	<b>260 662</b>	<b>1 209 920</b>	<b>4 263 820</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 734 402</b>

В таблице ниже представлен анализ обязательств Общества по срокам погашения по состоянию на 31 декабря 2014 г.:

тыс. руб.

	До востребования и в срок менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до 1 года	От 1 года до 3 лет	Свыше 3 лет	Итого
Заемные средства (кредиты)	26 817	60 517	2 093 819	-	-	2 181 153
Кредиторская задолженность – расчеты с поставщиками и подрядчиками	359 337	1 069 830	1 485 302	-	-	2 914 469
Прочая кредиторская задолженность	201 700	16 087	37 214	-	-	255 001
<b>Итого будущие выплаты, включая будущие выплаты основной суммы и процентов по заемным средствам</b>	<b>587 854</b>	<b>1 146 434</b>	<b>3 616 335</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5 350 623</b>

Генеральный директор

Гордынов А. Ю.

Главный бухгалтер

Хоменко И. А.

27.02.2017



Сброшюровано и пронумеровано

49 листок

Старший партнер АО «БДО Юникон»

А.Б. Бальякин

