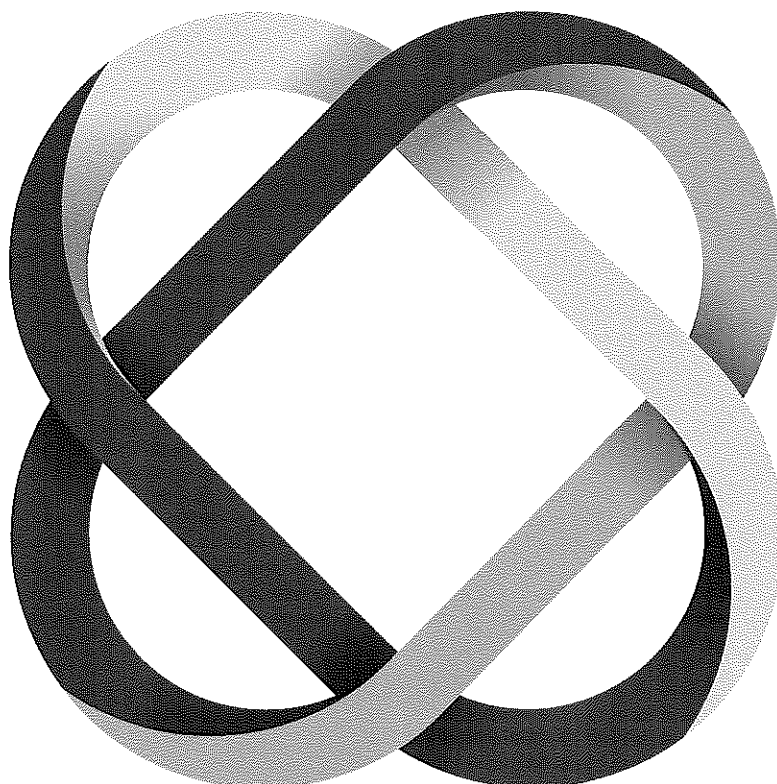


Акционерное общество «Технопарк Технология»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2018 г.

Москва | 2019



Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества
«Технопарк Технология»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Технопарк-Технология» (далее – АО «Технопарк-Технология»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Технопарк-Технология» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность АО «Технопарк-Технология» по состоянию на 31.12.2017 была проаудирована другим аудитором - ООО «Нексия Пачоли», который выразил немодифицированное мнение по этой отчетности в заключении от «01» марта 2018 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту

Панфилова Лариса Александровна
(квалификационный аттестат от 18.04.2005 г.
K022777, ОРНЗ 21203057643)

Дата аудиторского заключения
«19» февраля 2019 года



Аудируемое лицо

Аудитор

Наименование:

Акционерное общество «Технопарк Технологии»
(АО «Технопарк-Технология»).

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
(ООО «ФБК»).

Место нахождения:

607328, Нижегородская область, Дивеевский
район, п. Сатис, ул. Парковая, д. 3.

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1,
стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией
Федеральной налоговой службы №3 по
Нижегородской области 10 ноября 2009г.,
свидетельство: серия 52 № 004048546. Внесено
в Единый государственный реестр юридических
лиц 10 ноября 2009г за основным
государственным номером 1095254001248.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной
палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство:
серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый
государственный реестр юридических лиц
24 июля 2002 г. за основным государственным
номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой
организации аудиторов Ассоциация
«Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Технопарк-Технология"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Аренда и лизинг прочих машин и оборудования

научного и промышленного назначения

Организационно-правовая форма/форма собственности

Собственность государственных корпораций

Единица измерения:

тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 607328, Нижегородская область, Дивеевский район, пос. Сатис,

ул. Парковая, д. 3

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
64054016		
5216017711		
77.39.29		
1 22 67		61
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.1.	Нематериальные активы	1110	-	-	15
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
6.3.	Основные средства	1150	229	429	675
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	229	429	675
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	-	-	-
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	-	-
6.3.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	760 529	890 872	1 011 700
	в том числе: Доходные вложения в материальные ценности	1161	757 394	890 872	1 006 500
	авансы поставщикам доходных вложений	1162	3 135	-	5 150
6.4.	Финансовые вложения	1170	249 215	249 215	288 768
	в том числе: финансовые вложения в акции	1171	92 215	92 215	131 768
	финансовые вложения в совместную деятельность	1172	157 000	157 000	157 000
6.5.	Отложенные налоговые активы	1180	15 040	17 254	-
6.6.	Прочие внеоборотные активы	1190	151 919	13 494	63 720
	в т. ч. Расчеты с покупателями и заказчиками	1191	151 256	12 533	63 092
5-1-1	Прочие внеоборотные активы	1192	663	961	628
	Итого по разделу I	1100	1 176 932	1 171 264	1 364 878
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
6.7.	Запасы	1210	26	100	142
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	26	100	142
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
6.8.	Дебиторская задолженность	1230	67 280	23 900	20 219
	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	59 516	22 221	16 775
	авансы выданные	1232	53	56	80
	прочие дебиторы	1233	7 711	1 623	3 364
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
6.9.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 248 172	2 168 291	2 042 941
6.10	Прочие оборотные активы	1260	120	115	109
	Итого по разделу II	1200	2 315 598	2 192 406	2 063 411
	БАЛАНС	1600	3 492 530	3 363 670	3 428 289

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6.13.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 450 000	3 450 000	3 450 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Полученный от акционеров (участников) взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	1330	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
6.13.	Резервный капитал	1360	110 006	104 873	99 501
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	110 006	104 873	99 501
6.21.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(83 265)	(201 841)	(134 989)
	Итого по разделу III	1300	3 476 741	3 353 032	3 414 512
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
6.5.	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	8 630
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	93	79
	Итого по разделу IV	1400	-	93	8 709
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
6.15.	Кредиторская задолженность	1520	10 849	8 435	3 210
	поставщики и подрядчики	1521	271	193	362
	авансы полученные	1522	-	-	-
	задолженность перед персоналом	1523	-	270	535
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	307	531	99
	задолженность по налогам и сборам	1525	10 271	7 441	2 006
	прочие кредиторы	1526	-	-	208
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
6.17.	Оценочные обязательства	1540	4 940	2 110	1 858
	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 789	10 545	5 068
	БАЛАНС	1700	3 492 530	3 363 670	3 428 289

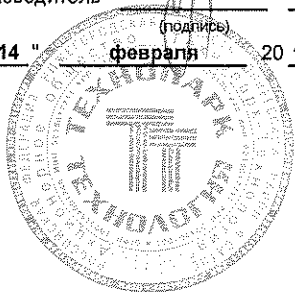
Руководитель

Белугин Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Афанасьева Наталья
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



КОНТРОЛЬНАЯ ПРОЦЕДУРА
КОНТРОЛЬ ПРОВЕДЕН
БИСЯЕВА ИВ
ВЕДУЩИЙ СПЕЦИАЛИСТ ВК

**Отчет о финансовых результатах
за 2018 г.**

Организация **АО "Технопарк - Технология"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности **Аренд и лизинг прочих машин и оборудования**

научного и промышленного назначения

Акционерное общество

Собственность государственных корпораций

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
64054016		
5216017711		
77.39.29		
1 22 67	61	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
6.18.	Выручка	2110	140 944	135 660
6.18.	Себестоимость продаж	2120	(136 932)	(131 336)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 012	4 324
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(25 662)	(22 755)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(21 650)	(18 431)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	122 273	153 876
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.20.	Прочие доходы	2340	61 005	9 532
6.20.	Прочие расходы	2350	(6 715)	(210 501)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	154 913	(65 524)
6.15.	Текущий налог на прибыль	2410	(28 991)	(21 840)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(222)	(10 980)
6.5.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	7 624	1 939
6.5.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(9 838)	23 945
	Прочее	2460	-	-
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
6.21.	Чистая прибыль (убыток)	2400	123 708	(61 480)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
6.21.	Совокупный финансовый результат периода	2500	123 708	(61 480)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Белугин Александр

Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный

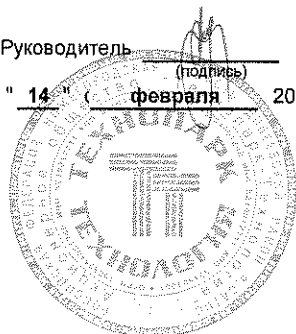
бухгалтер

Афанасьева Наталья

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



КОНТРОЛЬНАЯ ПРОЦЕДУРА
КОНТРОЛЬ ПРОВЕДЕН
БИСЯЕВА ЛВ
ВЕДУЩИЙ СПЕЦИАЛИСТ ВК

Отчет об изменениях капитала за 2018 г.

Организация	Акционерное общество "Технопарк-Технология"
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения
Организационно-правовая форма/форма собственности	Акционерное общество
Собственность государственных корпораций	
Единица измерения: тыс. руб.	тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
по ОКПО	64054016
ИНН	5216017711
по ОКВЭД	77.39.29
по ОКПД/ОКФС	12267 61
по ОКЕИ	384 (385)

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	3 450 000				99 501	(134 989)	3 414 512
Увеличение капитала - всего:	3210	-				-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X		X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X			-	-
дополнительный выпуск акций	3214					X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215					X	-	-
реорганизация юридического лица	3216						-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	X	X	X	X	X	-	-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3218	X	X		X	X	X	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Полученный от акционеров взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(61 480)	(61 480)
в том числе:								
убыток	3221	X	X			X	(61 480)	(61 480)
переоценка имущества	3222	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X					-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224					X		-
уменьшение количества акций	3225					X		-
реорганизация юридического лица	3226							-
дивиденды	3227	X	X			X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3228	X	X			X	X	-
Изменение Добавочного капитала	3230	X	X					X
Изменение резервного капитала	3240	X	X			5 372	(5 372)	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. за 2018 г.	3200	3 450 000	-	-	-	104 873	(201 841)	3 353 032
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	123 708	123 708
в том числе:								
чистая прибыль	3311	X	X			X	123 708	123 708
переоценка имущества	3312	X	X			X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X					-
дополнительный выпуск акций	3314					X		-
увеличение номинальной стоимости акций	3315					X		-
реорганизация юридического лица	3316							-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	X	X			X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3318	X	X			X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-		-
в том числе:								
убыток	3321	X	X			X		-
переоценка имущества	3322	X	X			X		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	2223	X	X					-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324					X		-
уменьшение количества акций	3325					X		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	X	X			X		-
взнос в уставный капитал до регистрации изменений в учредительные документы	3328	X	X			X	X	-
Изменение Добавочного капитала	3330	X	X					X
Изменение резервного капитала	3340	X	X			5 133	(5 133)	X
Задолженность на 31 декабря 2018 г.	3300	3 450 000	-	-	-	110 006	(83 266)	3 476 740

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

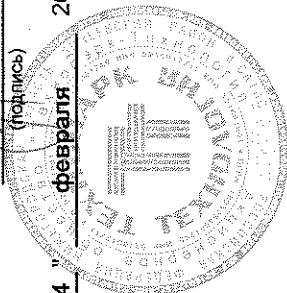
Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г	Изменение капитала за 2017 г		на 31 декабря 2017 г
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 705 544	102 665	-	3 808 209
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	(291 032)	(164 145)	-	(455 177)
после корректировок	3500	3 414 512	(61 480)	-	3 353 032
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	156 043	102 665	(5 372)	253 336
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	(291 032)	(164 145)	-	(455 177)
после корректировок	3501	(134 989)	(61 480)	(5 372)	(201 841)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	3 476 741	3 353 032	3 414 512

Руководитель Белугин Александр Владимирович (расшифровка подписи) Афанасьева Наталья Геннадьевна (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Афанасьева Наталья Геннадьевна (расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Технопарк-Технология" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС _____
Собственность государственных корпораций по ОКЕИ _____
 Единица измерения: _____ тыс. руб.

Коды		
0710004		
31	12	2018
64054016		
5216017711		
77.39.29		
1 22 67	61	
384/385		

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	160 989	188 628
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	34 492	32 113
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	126 497	156 515
Платежи - всего	4120	(81 469)	(57 792)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 760)	(5 225)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 499)	(16 659)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(28 249)	(21 356)
прочие платежи	4129	(30 961)	(14 552)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	79 520	130 836
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 018	1 184
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 018	1 184
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 657)	(6 670)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 657)	(6 670)
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	361	(5 486)

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	79 881	125 350
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 168 291	2 042 941
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 248 172	2 168 291
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Белугин Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Афанасьева Наталья
Геннадьевна
(расшифровка подписи)

" 14 " февраля 20 19 г.

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Технопарк-Технология»
за 2018 год.**

14 февраля 2019 года

Содержание

Раздел 1. Общие сведения об Общества	4
1. Общие сведения	4
Раздел 2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные Единой Учетной Политикой	6
2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	7
2.3. Нематериальные активы	7
2.4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду	8
2.5. Финансовые вложения	10
2.6. Материально-производственные запасы	12
2.7. Незавершенное производство	13
2.8. Отложенные налоги	13
2.9. Выручка, прочие доходы	13
2.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы	14
2.11. Учет расходов будущих периодов	14
2.12. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	14
2.13. Допущения при формировании учетной политики	15
2.14. Изменение оценочных значений	16
3. Изменения учетной политики, применяемые с 2018 г.	17
5. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам	17
Раздел 6. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2017, 2018 годы	19
6.1. Нематериальные активы и НИОКР	19
6.2. Учет затрат на освоение поисковых ресурсов	20
6.3. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду	21
6.4. Финансовые вложения	30
6.5. Отложенные налоговые активы и обязательства	35
6.6. Прочие внеоборотные активы	36
6.7. Материально-производственные запасы	41
6.8. Дебиторская задолженность	41
6.9. Денежные средства	43
6.10. Прочие оборотные активы	46
6.11. Государственная помощь	46
6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)	46

6.13. Капиталы и резервы	46
6.14. Кредиты и займы	46
6.15. Кредиторская задолженность	46
6.16. Отраслевые резервы	48
6.17. Оценочные обязательства	48
6.18. Выручка и себестоимость продаж	49
6.19. Договоры строительного подряда	50
6.20. Прочие доходы и расходы	50
6.22. Прибыль на акцию	52
6.23. Информация по сегментам	53
6.24. Информация о связанных сторонах	53
6.25. Прекращаемая деятельность	56
6.26. Реорганизация	56
6.27. Доверительное управление	57
6.28. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности	57
6.29. События после отчетной даты	57
Дополнительная информация	58

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

1. Общие сведения

1.1. Акционерное общество «Технопарк-Технология» (далее по тексту Общество) создано на основании решения об учреждении единственного учредителя Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» от 05 ноября 2009 г.

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц в Межрайонной инспекции ФНС России № 3 по Нижегородской области 10.11 2009 года за номером 1095254001248 (свидетельство о регистрации серия 52 № 004048546).

Место нахождения общества в соответствии с уставными документами: Российская Федерация, 607328, Нижегородская область, Дивеевский район, п. Сатис, ул. Парковая, д.3.

Фактический адрес общества: Российская Федерация, 607328, Нижегородская область, Дивеевский район, п. Сатис, ул. Парковая, д.3.

Информация об Обществе размещена на официальном сайте по адресу: www.technopark-technology.ru

Контактные телефоны: (83130) 6-99-25, 6-74-83 (факс) 6-74-86 .

Общество поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации и свидетельством серия 52 № 004048547 ему присвоен ИНН 5216017711, КПП 521601001.

Общество зарегистрировано в ГУ - Отделении ПФР по Нижегородской области с присвоением регистрационного номера № 062-016-002266, в Территориальном фонде обязательного медицинского страхования Нижегородской области с присвоением регистрационного номера № 224010900197055, в ГУ – Нижегородское региональное отделение фонда социального страхования РФ филиал № 22 с присвоением регистрационного номера № 5238000446, код подчиненности 5222 1.

1.2. *«Основная цель проекта: развитие научно-производственного кластера «ГК «Росатом» - АФК «Система», используя механизм государственно-частного партнерства и инновационный потенциал Федерального Ядерного Центра, с целью разработки конкурентоспособных продуктов и услуг в интересах российского и зарубежных рынков.*

Создание Научно-производственного кластера (далее по тексту НПК) «ГК Росатом – ОАО АФК «Система» позволит оказать существенное содействие в следующем:

- обеспечении занятости специалистов ядерной отрасли и площадей, высвобождаемых вследствие реализации программы по реформированию ЯОК; укреплении национальной безопасности посредством поднятия научно-технического потенциала предприятий ЯОК;*

- реализации высокотехнологичных инновационных проектов национального уровня;*

- увеличении доли выпускаемой высокотехнологичной гражданской продукции ЯОК;*

• привлечении в проект частного капитала, как дополнение к государственному финансированию;
обеспечении занятости молодых специалистов, сокращении оттока кадров из научной сферы.

Основной задачей в среднесрочной перспективе (2015-2019 годов) является целевое направление предусмотренных средств федерального бюджета для реализации Программы «Создание научно-производственного Кластера «Госкорпорация «Росатом – «АФК «Система».

Основным видом деятельности АО «Технопарк-Технология» является аренда и лизинг прочих машин и оборудования научного и промышленного назначения (ОКВЭД 77.39.29), финансирование инновационных проектов, направленных на развитие отрасли на основе повышения научно-технического потенциала и расширения сферы использования ядерных технологий в различных отраслях экономики России.

В соответствии с решениями Координационного совета «ГК Росатом - АО АФК «Система»» в предыдущих периодах и в 2018 году о финансировании пилотных проектов, Обществом были заключены договора на создание специализированного оборудования с дальнейшей передачей созданных основных средств в долгосрочную аренду компаниям, участвующим в реализации высокотехнологичных инновационных проектов НПК.

1.3. Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Обществом в 2013 году была получена лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну ГТ № 0028696 от 19.11.2013 г сроком использования на 5 лет.

1.4. Штатная численность Общества составила на 31.12. 2017г -20 человек, на 31.12.2018 г – 17,5 человек.

Среднегодовая численность составила за 2017 год - 13 человек, за 2018 год - 15 человек.

1.5. Состав Совета директоров АО «Технопарк-Технология» избран решением единственного акционера Общества № 15 от 29 июня 2018 в составе:

- Югай Сергей Валерьевич - Руководитель проекта отдела международных отношений Госкорпорации «Росатом»;
- Дуб Алексей Владимирович – первый заместитель Генерального директора АО «Наука и инновации»;
- Кондратьев Николай Александрович – исполнительный директор АО «Наука и инновации»;
- Белугин Александр Владимирович – Генеральный директор АО «Технопарк-Технология»;
- Марголин Евгений Миронович – заместитель директора Департамента – начальник отдела Департамента развития научно- производственной базы ЯОК Госкорпорации «Росатом».

1.6. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором – Белугиным Александром Владимировичем.

Главный бухгалтер Общества – Афанасьева Наталья Геннадьевна.

Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля и за соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово – хозяйственных операций несет Руководитель Общества в лице Генерального директора – Александра Владимировича Белугина.

1.7. В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» Общество обязано проводить аудиторскую проверку. Для этого был заключен договор с ООО «ФБК» об оказании услуг по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Сведения об Аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты»
Сокращенное наименование	ООО «ФБК»
Государственная регистрация	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.
Место нахождения	101990 г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1, стр. 2АБ Тел.(495) 737-5353, e-mail: fbk@fbk.ru
Почтовый адрес	101990 г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1, стр. 2АБ
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (Свидетельство о членстве №7198, ОРНЗ №11506030481)

Раздел 2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные Единой Учетной Политикой

При ведении бухгалтерского учета АО «Технопарк-Технология» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность АО «Технопарк-Технология» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Единой учетной политикой ГК «Росатом».

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

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

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Авансы, выданные поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам доходных вложений в материальные ценности для сдачи в аренду независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Доходные вложения в материальные ценности» бухгалтерского баланса.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, АО «Технопарк-Технология» в случае возникновения рисков непогашения дебиторской задолженности, осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Порядок начисления резерва по сомнительным долгам отражен в Приложении 1-3 к Учетной политике организации. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе АО «Технопарк-Технология» с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются, как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных

с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету при приеме, передаче и оценке нематериальных активов.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- 1) срока действия прав Организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- 2) ожидаемого срока использования актива, в течение которого Организация предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности Организации.

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Организация не производит переоценку нематериальных активов по текущей рыночной стоимости.

Организация не производит проверку на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Таблица № 1.1

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Программы для ЭВМ, базы данных	5

2.4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду.

В состав основных средств и доходные вложения включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном

порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

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

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в налоговом учете в составе материально-производственных запасов.

Незавершенные капитальные вложения (кроме вложений в объекты основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное владение с целью получения дохода) отражаются по статье «Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС» бухгалтерского баланса.

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное владение с целью получения дохода отражаются по статье «Незавершенные капитальные вложения в объекты доходных вложений».

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

Амортизация объектов основных средств и доходных вложений начисляется исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Таблица № 2.1

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 года	с 1 января 2002 года
Здания	-	70
Сооружения и передаточные устройства	-	
Машины и оборудование	-	3-11
Транспортные средства	-	3-5
Другие виды основных средств	-	5-8
Земельные участки и объекты природопользования	-	-

Не подлежат амортизации объекты основных, потребительские свойства которых с течение времени не изменяются:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.
- Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, представлены в таблице:

Таблица № 2.2. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование		1 082	754	733
Транспортные средства		1 707	1 707	1 707
Земельные участки и объекты природопользования				
Другие виды основных средств				
ИТО О:		2 789	2 461	2 440

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов доходных вложений (по основным группам) принимаются по правилам принятым для основных средств.

Переоценка объектов доходных вложений по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

2.5. Финансовые вложения

В результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Для целей последующей оценки финансовые вложения Организации подразделяются на две группы:

- 1) финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- 2) финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Организация производит ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые Организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, осуществляется Организацией ежеквартально, при наличии признаков обесценения.

Примерами признаков обесценения являются:

- 1) появление у организации-эмитента ценных бумаг, имеющихс в собственности у Организации, либо у ее должника по договору займа признаков банкротства либо объявление его банкротом;
- 2) совершение на рынке ценных бумаг значительного количества сделок с аналогичными ценными бумагами по цене существенно ниже их учетной стоимости;
- 3) отсутствие или существенное снижение поступлений от финансовых вложений в виде процентов или дивидендов при высокой вероятности дальнейшего уменьшения этих поступлений в будущем;
- 4) пересмотр условий какого-либо финансового вложения в связи с финансовыми затруднениями эмитента или должника;
- 5) значительная реструктуризация заемщика, вызванная финансовыми затруднениями или ожидаемым банкротством;
- 6) признание убытка от обесценения финансового вложения Организации в бухгалтерской (финансовой) отчетности предыдущего отчетного года;

7) иные аналогичные признаки.

По всем финансовым вложениям, в отношении которых выявлены признаки обесценения, Организация в обязательном порядке осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения их стоимости.

Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- 1) на отчетную дату (не ранее 30 сентября отчетного года) и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно (более чем на 20%) выше их расчетной стоимости;
- 2) в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения. При этом существенным изменением является увеличение или уменьшение расчетной стоимости более чем на 20% от учетной стоимости»;
- 3) на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное (до уровня отклонения от учетной стоимости не более чем на 20%) повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Обесценение финансовых вложений Общество производит по методике расчета расчетной цены стоимости акции и прочих финансовых вложений.

В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, Организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между их учетной и расчетной стоимостью.

2.6. Материально-производственные запасы

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость МПЗ при их изготовлении самой Обществом определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов. Учет и формирование затрат на производство МПЗ осуществляется Обществом в порядке, установленном для определения себестоимости соответствующих видов продукции.

Фактической себестоимостью МПЗ, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом.

Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость МПЗ, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные МПЗ. Расходы по доставке

(транспортно-заготовительные расходы), расходы по приведению МПЗ в состояние, пригодное для использования, включаются в фактическую себестоимость данных МПЗ.

Учет драгоценных металлов и драгоценных камней, входящих в состав основных средств, оборудования к установке и МПЗ, организуется в соответствии с требованиями действующих нормативных актов, а также внутренних учетных стандартов Общества.

При списании пришедших в негодность объектов основных средств, оборудования к установке, объектов незавершенного капитального строительства, МПЗ, содержащиеся в них драгоценные металлы или драгоценные камни, приходятся по цене возможной реализации.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством РФ.

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

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

Стоимость специальной оснастки погашается единовременно в момент передачи в эксплуатацию.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости приобретения.

2.7 Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.8 Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.9. Выручка, прочие доходы

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

В соответствии с Уставом Общества и Инвестиционным соглашением Общество осуществляет основную деятельность в виде оказания услуг аренды специализированного оборудования и аренды нежилых помещений и отражает доходы от данных хозяйственных операций в выручке от продажи услуг.

В отчете о финансовых результатах следующие прочие доходы и расходы показываются свернуто:

1) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;

2) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;

3) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.

2.10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.11. Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов, если удовлетворяют общим условиям признания актива, но в соответствии с действующим законодательством о бухгалтерском учете не могут быть отнесены к нематериальным активам, основным средствам, запасам и т.д..

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, устанавливаемом Организацией равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов в зависимости от срока их погашения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные. Краткосрочными признаются расходы будущих периодов, срок списания которых в состав расходов не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные расходы будущих периодов признаются долгосрочными.

Срок списания расходов будущих периодов устанавливается Организацией самостоятельно в момент признания расхода на основании договоров и других документов, оформленных в установленном порядке.

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

Эквивалентов денежных средств у организации не имеется.

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях расчетов по возмещаемым расходам, т.е. когда они характеризуют не столько деятельность АО «Технопарк-Технология», сколько

деятельность его контрагентов и когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

2.13. Допущения при формировании учетной политики

Настоящая Учетная политика сформирована с учетом следующих допущений, установленных законодательством Российской Федерации по бухгалтерскому учету:

допущение имущественной обособленности: активы и обязательства Организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников Организации и активов и обязательств других организаций;

- допущение непрерывности деятельности: Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущение последовательности применения учетной политики: принятая Организацией Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности Организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Организации сформирована таким образом, чтобы обеспечивать выполнение следующих требований к ведению бухгалтерского учета, установленных законодательством по бухгалтерскому учету Российской Федерации:

- требование полноты: полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности;
- требование своевременности: своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- требование осмотрительности: большая готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов;
- требование приоритета содержания перед формой: отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;
- требование непротиворечивости: тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;

- требование рациональности: рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины Организации.

В случае если в отношении конкретного объекта бухгалтерского учета федеральными стандартами не установлен способ ведения бухгалтерского учета, такой способ самостоятельно разрабатывается исходя из требований, установленных законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральными и (или) отраслевыми стандартами, а также МСФО.

2.14. Изменение оценочных значений

Изменением оценочного значения (величины резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, других оценочных резервов, сроков полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, оценки ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов и др.) признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в организации, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменение способа оценки активов и обязательств (например, пересмотр способа оценки МПЗ при их выбытии) не является изменением оценочного значения и трактуется как изменение учетной политики (см. п.1.2.2.настоящей Единой Учетной Политики»).

Если какое-то изменение в данных бухгалтерского учета не поддается однозначной классификации в качестве изменения учетной политики или изменения оценочного значения, то для целей бухгалтерской (финансовой) отчетности оно признается изменением оценочного значения.

Изменение оценочного значения, не оказывающее влияния на величину капитала, подлежит признанию в бухгалтерском учете путем включения в доходы и расходы Организации (перспективно):

- периода, в котором произошло изменение, если такое изменение влияет на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности только данного отчетного периода;
- периода, в котором произошло изменение и будущих периодов, если такое изменение влияет на бухгалтерскую (финансовую) отчетность данного отчетного периода и бухгалтерскую отчетность будущих периодов.

Изменение оценочного значения, непосредственно влияющее на величину капитала Организации, подлежит признанию путем корректировки соответствующих статей капитала в бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, в котором произошло изменение.

3. Изменения учетной политики, применяемые с 2018 г

В учетной политике, применяемой с 2018 года, уточнен порядок составления первичного учетного документа, который составляется на бумажном носителе и (или) в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.

Так же уточнен порядок формирования Учетной политики для объектов бухгалтерского учета, для которых не разработаны способы ведения бухгалтерского учета федеральными стандартами. При этом Организация использует последовательно следующие документы:

- а) международные стандарты финансовой отчетности;
- б) положения федеральных и (или) отраслевых стандартов бухгалтерского учета по аналогичным и (или) связанным вопросам;
- в) рекомендации в области бухгалтерского учета.

В учетной политике, применяемой с 2018 года, дополнено определение денежных эквивалентов, к которым относятся средства займов со сроком возврата заимодавцу на следующий рабочий день за днем предоставления, перечисленные пул-лидеру в рамках операций кэш-пулинга, производимых между организациями Группы компаний Госкорпорации «Росатом».

Дополнен порядок создания резерва под обесценение финансовых вложений, так при выбытии финансового вложения, в отношении которого ранее был создан резерв под обесценение, соответствующая сумма резерва восстанавливается в корреспонденции со счетом учета финансового вложения.

При инвентаризации резерва под обесценение финансовых вложений, Если на основе имеющейся информации Организация делает вывод о том, что финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на финансовые результаты Организации (в составе прочих доходов). Если на основе имеющейся информации Организация делает вывод о том, что финансовое вложение более не удовлетворяет критериям устойчивого существенного снижения стоимости, сумма ранее созданного резерва под обесценение по указанным финансовым вложениям относится на уменьшение расходов Организации.

5. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2018 году ретроспективно были произведены исправление бухгалтерских ошибок за 2016, 2017 года.

Существенные ошибки по начислению резерва по сомнительным долгам на всю сумму дебиторской задолженности на 31.12.2016, 31.12.2017 г из-за регулярных переносов сроков оплаты аренды и сложного финансового положения арендаторов.

Существенные ошибки по начислению резерва по обесценению финансовых вложений по отчету оценщика за 2016 , 2017 года.

Таблица № 3.1. Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующего периода на 31.12.2016 г.

Номер корректировки	Код строки	Сумма до корректировки	Изменения	Сумма после корректировки
4.12	1170	356 993	(68 225)	288 768
4.12	1190	197 347	(133 627)	63 720
4.12	1191	196 719	(133 627)	63 092
4.12	1100	1 566 730	(201 852)	1 364 878
4.12	1230	167 556	(147 337)	20 219
4.12	1231	164 112	(147 337)	16 775
4.12	1200	2 210 748	(147 337)	2 063 411
4.12	1600	3 777 478	(349 189)	3 428 289
4.12	1370	156043	(291 032)	(134 989)
4.12	1300	3 705 544	(291032)	3 414 512
4.12	1420	66 787	(58 157)	8 630
4.12	1400	66 866	(58 157)	8 709
4.12	1700	3 777 478	(349 189)	3 428 289

Таблица № 3.3. Корректировки показателей бухгалтерского баланса предшествующего периода на 31.12.2017 г

Номер корректировки	Код строки	Сумма до корректировки	Изменения	Сумма после корректировки
4.12	1170	356 993	(107 778)	249 215
	1171	199993	(107 778)	131 768
4.12	1180	0	17 254	17254
	1190	193 425	(179 932)	13 493
4.12	1191	192 464	(179 932)	12 532
4.12	1100	1 441 719	(201 852)	1 171 263
4.12	1230	283 071	(259 171)	23 900
4.12	1231	281 394	(259 173)	22 221
	1233	1 621	2	1 623
4.12	1200	2 451 577	(259 171)	2 192 406
4.12	1600	3 893 296	(529 626)	3 363 670
4.12	1370	253 336	(455 177)	(201 841)
4.12	1300	3 808 209	(455 177)	3 353 032
4.12	1420	74 449	(74 449)	0
4.12	1400	74 542	(74 449)	93
4.12	1700	3 893 296	(529 626)	3 363 670

Таблица № 3.4. Корректировки показателей отчета о финансовых результатах предшествующего периода на 31.12.2017 г

Номер корректировки	Код строки	Сумма до корректировки	Изменения	Сумма после корректировки
4.12	2350	(12 810)	(197 691)	(210 501)
4.12	23501	(9 591)	(158 138)	(167 729)
4.12	23509	0	(39 553)	(39 553)
4.12	2300	132 167	(197 691)	(65 524)
4.12	2421	(3 069)	(7 911)	(10 980)
4.12	2450	(9601)	33 546	23 945
4.12	2400	102 665	(164 145)	(61 480)
4.12	22500	102 665	(164 145)	(61 480)

Таблица № 3.5. Корректировки показателей отчета об изменениях капитала предшествующих периодов

Номер корректировки *	Код строки отчетности	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
4.12/2016 (нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3100	156 043	(291 032)	(134 989)
4.12/2017(нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3220	102 665	(164 145)	(61 480)
4.12/2017(нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3221	102 665	(164 145)	(61 480)
4.12/2017(нераспределенная прибыль/непокрытый убыток)	3200	253 336	(455 177)	(201 841)

Раздел 6. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2017, 2018 годы

6.1. Нематериальные активы и НИОКР

На балансе Общества числятся База данных «Проекты НПК АФК Система-ГК «Росатом». Первоначальная стоимость 81 тыс. руб. Со сроком полезного использования 60 мес., с полностью погашенной стоимостью. Право собственности на базу данных зарегистрировано.

В Обществе отсутствуют результаты исследований и разработок (в т. ч. незаконченные и неоформленные), нематериальные поисковые активы, материальные поисковые активы, а также созданные для некоммерческой организации.

Общество в 2018 году и прошлые периоды не совершало операций по принятию на учет и списанию научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, обесценению нематериальных активов

Таблица № 4.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	81	81	-
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131			
программы для ЭВМ, базы данных	5132	81	81	
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137			
лицензии на пользование недрами	5138			
прочие	5139			

Таблица № 4.4. Сроки полезного использования по группам нематериальных активов в 2017, 2018 годах.

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	
Лицензии на пользование недрами	
Прочие	

6.2. Учет затрат на освоение поисковых ресурсов

В Обществе отсутствуют материальные поисковые активы, нематериальные поисковые активы и затраты на их освоение.

6.3. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду

В 2017, 2018 годах достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию, техническое перевооружение и частичную ликвидацию стоимости основных средств и доходных вложений в материальные ценности Общество не проводило.

В Обществе отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации, полученные или переданные в уставный капитал, переведенные на консервацию, получено безвозмездно или в обмен на другое имущество.

Объекты основных средств и доходных вложений в 2017, 2018 годах не переоценивались.

В Обществе отсутствуют арендованные основные средства, стоимость которых не указана в договоре.

Информация о наличии и движении основных средств представлены в

Таблице 5.1 Пояснений «Наличие и движение основных средств и доходных вложений».

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3 461	(3 032)	-	(157)	132	(175)	-	-	3 304	(3 075)
в том числе:											
Здания	5201	-	-							-	-
Сооружения и передаточные устройства	5202	161	(25)				(23)			161	(48)
Машины и оборудование	5203	840	(840)		(28)	28				812	(812)
Транспортные средства	5204	2 171	(1 939)				(116)			2 171	(2 055)
Земельные участки и объекты природопользования	5205	-	-							-	-
Другие виды основных средств	5206	289	(228)		(129)	104	(36)			160	(160)

Доходные вложения в материальные ценности - всего	5220	1 371 560	(480 688)	-	(19 618)	11 480	(125 340)	-	1 351 942	(594 548)
в том числе:										
Здания	5221	79 598	(1 540)				(1 155)		79 598	(2 695)
Сооружения и передаточные устройства	5222	-	-						-	-
Машины и оборудование	5223	1 285 468	(476 997)		(19 618)	11 480	(123 488)		1 265 850	(589 005)
Транспортные средства	5224	-	-						-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5225	-	-						-	-
Другие виды основных средств	5226	6 494	(2 151)				(697)		6 494	(2 848)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5210	3 461	(2 786)	-	-	-	(246)	-	-	3 461	(3 032)
в том числе:											
Здания	5211									-	-
Сооружения и передаточные устройства	5212	161	(2)				(23)			161	(25)
Машины и оборудование	5213	840	(777)				(63)			840	(840)
Транспортные средства	5214	2 171	(1 823)				(116)			2 171	(1 939)
Земельные участки и объекты придорожного пользования	5215									-	-
Другие виды основных средств	5216	289	(184)				(44)			289	(228)
Доходные вложения в материальные	5230	1 362 328	(355 778)	11 036	(1 804)	(670)	(124 240)	-	-	1 371 560	(480 688)

[illegible]

Таблица № 5.2. Незавершенные капитальные вложения в основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду в 2017, 2018 годах.

2018

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	-	-				-	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5241	-	-				-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5245	-	-				-	

Наименование показателя	Код	На начало года	Резерв под снижение стоимости	Изменения за период			На конец периода	Резерв под снижение стоимости
				заграты 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	5250						-	
в том числе:								
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	5251						-	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду	5255			11 036		(11 036)	-	

Таблица № 5.3. Иное использование основных средств в 2017, 2018 годах.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (первоначальная стоимость)	5280	1 351 942	3 371 560	1 362 328
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (первоначальная стоимость)	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (стоимость по договору или кадастровая стоимость)*	5283	7 052	7 052	7 052
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (первоначальная стоимость)	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию (первоначальная стоимость)	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.), (первоначальная стоимость)	5286			

Таблица № 5.4. Сроки полезного использования основных средств и доходных вложений в материальные ценности в 2017, 2018 годах.

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		70
Сооружения и передаточные устройства		
Машины и оборудование		3-11
Транспортные средства		3-5
Другие виды основных средств		5-8

Таблица № 5.5. Наличие и движение арендованных основных средств в 2017, 2018 годах.

2018

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	7 052	-	-	7 052
в том числе:				
Здания	7 052			7 052
Сооружения и передаточные устройства	-			-
Машины и оборудование	-			-
Транспортные средства	-			-
Земельные участки и объекты природопользования	-			-
Другие виды основных средств	-			-

2017

		Поступило	Выбыло	
Всего	7 052	-	-	7 052
в том числе:				
Здания	7 052			7 052
Сооружения и передаточные устройства				-
Машины и оборудование				-
Транспортные средства				-
Земельные участки и объекты природопользования				-
Другие виды основных средств				-

В Обществе имеются основные средства и доходные вложения в материальные ценности для сдачи в аренду, приносящие доход с начисленной амортизацией 100%.

В таблице № 5.6. показана информация о наличии Основных средств и доходных вложений в 2017, 2018 годах, стоимость которых уже погашена.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Здания				
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование		1 082	754	733
Транспортные средства		1 707	1 707	1 707
Земельные участки и объекты природопользования				
Другие виды основных средств				
ИТОГО:		2 789	2 461	2 440

6.4. Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2017г. сумма долгосрочных финансовых вложений Общества составила 249 215 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года 249 215 тыс. руб. Текущая рыночная стоимость по данным финансовым вложениям не определяется. Обществом за 2016 г – 68225 тыс. руб., за 2017г – 39553 тыс. руб. ретроспективно начислен резерв под обесценения финансовых вложений. Краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Общество в 2017, 2018 годах не совершало операций по:

- выдаче собственных векселей;
- передаче ценных бумаг другим организациям и лицам ;
- переуступка прав требования на ЦБ;
- предоставление займов.

В Обществе отсутствуют:

- активы с обязательством обратного выкупа;
- долговые обязательства, по которым заемщиком не исполняются обязательства;
- финансовые вложения, обремененные залогом, переданные третьим лицам;
- неисполненные договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами;
- ценные бумаги и другие виды финансовых вложений, обремененные залогом;
- государственные, муниципальные ценные бумаги и ценные бумаги иностранных эмитентов;
- депозитные вклады и аккредитивы, открытые Обществом и аккредитивы, открытые в пользу Общества;
- производные финансовые инструменты;
- приобретенные права требования;
- векселя, облигации, государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, корпоративные ценные бумаги иностранных эмитентов, депозиты.

Движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующих таблицах.

Таблица № 6.1. Наличие и движение финансовых вложений в 2017, 2018 годах.

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				перевод Долгосрочные/Краткосрочные									
				выбыло (погашено)		доведенное первоначальной стоимостью и до номинальной	текущей рыночной стоимости и (убыток в от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректуровка *				
				первоначальная стоимость	накопленная корректуровка								
Долгосрочные - всего	5301	356 993	(107 778)	-	-	-	-	-	-	356 993	(107 778)		
в том числе:													
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	53011	199 993	(107 778)							199 993	(107 778)		
Инвестиции в дочерние общества	530111	-	-							-	-		
Инвестиции в зависимые общества	530112	199 993	(107 778)							199 993	(107 778)		
Прочие	53014	157 000	-	-	-	-	-	-	-	157 000	-		
Вклады по договору простого товарищества	530141	157 000	-							157 000	-		

Вклад ы по договору простого товарищес тва (совместна я деятельнос ть)	531141	157 000																157 000	-
Краткосро чные - всего	5315	-																-	-
Финансов ых вложений - Итого	5310	356 993	(68 225)															356 993	(107 778)

Таблица № 6.2. Начисление резерва под обесценение финансовых вложений в 2017, 2018 годах.

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	107 778	-	-	-	-	107 778
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	107 778	-	-	-	-	107 778
Инвестиции в дочерние общества						-
Инвестиции в зависимые общества	107 778					107 778
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-	-	-	-

2017

Наименование показателя	на начало года	величина резерва, созданного в отчетном году	величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	сумм резерва, использованного в отчетном году	перевод Долгосрочные/ Краткосрочные	на конец периода
Долгосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	68 225	39 553	-	-	-	107 778

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	68 225	39 553	-	-	-	107 778
Инвестиции в зависимые общества	68 225	39 553				107 778
Краткосрочные ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций						-

6.5.Отложенные налоговые активы и обязательства

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Таблица № 7.1. Отложенные налоговые активы и обязательства за 2017, 2018 годы.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	30 983	(13 105)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	(222)	(10 980)
Отложенный налоговый актив	(9 838)	23 945
Отложенное налоговое обязательство	7 624	1 939
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	(28 991)	(21 840)

Таблица № 7.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода за 2017, 2018 годы.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Постоянные разницы	1 110	54 900
Временные (налогооблагаемые) разницы	(38 120)	(9 695)
Временные (вычитаемые) разницы	49 190	119 725

Таблица № 7.3. Суммы отложенных налоговых активов и обязательств, списанных за 2017, 2018 годы.

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Корректировка отложенного налогового актива		
Корректировка отложенного налогового обязательства	4 428	(34 508)

6.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов АО «Технопарк-Технология» отражает расходы будущих периодов, срок погашения стоимости которых более 12 месяцев. В состав прочих внеоборотных активов включены платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, произведенные в виде фиксированного разового платежа.

На 31.12.2017 года в строке 1192 указаны долгосрочные расходы будущих периодов в сумме 961 тыс. рублей. Право пользования программными продуктами ГК «Росатом» (ЕОСДО, ЕОС НСИ, ИС «Автоматизированная система бюджетирования), на 31.12.2018 г - 663 тыс. руб.

Также в составе прочих внеоборотных активов отражена долгосрочная дебиторская задолженность.

Таблица № 8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности во внеоборотных активах в 2017, 2018 годах.

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность показанная во внеоборотных активах, всего	5501	192 464	(179 931)	-	94 476	239 844	(85 455)
Нематериальные активы	5502	-	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	55022						
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5503	-	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5504	-	-	-	-	3 135	-
в том числе: долгосрочные авансы выданные поставщикам по	55041	-	-			3 135	-

объектам доходных вложений										
краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55042	-								
Прочие внеоборотные активы	5505	192 464	(179 931)	-	94 476	236 709	(85 455)			
в том числе:										
долгосрочные авансы выданные по НИОКР	55051	-								
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55052	-								
покупатели и заказчики	55053	192 464	(179 931)		94 476	236 709	(85 455)			

Наименование показателя	Код	На начало года		использование резерва по сомнительным долгам (корректировка)	На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность во внеоборотных активах, всего	5521	201 869	(134 990)	-	192 464	(179 931)
Нематериальные активы	5522	-	-	-	-	-
авансы выданные поставщикам НМА	55222					
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств - всего	5523	-	-	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	5524	5 150	-	-	-	-
в том числе:						
долгосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55241	5 150				-

краткосрочные авансы выданные поставщикам по объектам доходных вложений	55242									-
Прочие внеоборотные активы	5525	198 092	(134 990)	(44 941)	-	192 464	(179 931)			
в том числе:										
долгосрочные										
авансы выданные по НИОКР	55251									-
авансы выданные поставщикам (подрядчикам) по приобретению (созданию) поисковых активов	55252									-
покупатели и заказчики	-	198 092	(134 990)	(44 941)	-	192 464	(179 931)			

6.7. Материально-производственные запасы

В Обществе в 2017, 2018 годах резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался, отсутствуют запасы, находящиеся в залоге, неликвидные, бывшие в употреблении.

Таблица № 9.1. Наличие и движение запасов в 2017, 2018 годах.

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5400	100	-	-	-	26	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	100	-			26	-

2017

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		себестоимость *	величина резерва под снижение стоимости **	резерв под снижение стоимости (выбыло)***	убытков от снижения стоимости ****	себестоимость *****	величина резерва под снижение стоимости *****
Запасы - всего	5420	142	-	-	-	100	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	142				100	-

6.8. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017, 31.12.2018 г в Обществе имеется краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе просроченная на 31.12.2017 и 31.12.2018 г. (дополнительная информация в разделе «Изменение оценочных значений»).

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности на 31.12.2017 г. и на 31.12.2018г. создавался резерв по сомнительным долгам (дополнительная информация в разделе «Изменение оценочных значений»).

Таблица № 10.1. Наличие и движение дебиторской задолженности в оборотных активах в 2017, 2018 годах.

2018

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах, всего	5510	302 485	(278 584)	(101 193)	58 329	388 728	(321 448)
в том числе:							
покупатели и заказчики	5511	300 806	(278 584)	(101 193)	58 329	380 964	(321 448)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	56	-			53	-
прочие дебиторы	5515	1 623	-			7711	-

2017

Наименование показателя	Код	На начало года				На конец периода	
				создание резерва по сомнительным долгам	использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, показанная в оборотных активах,	5530	176 016	(155 796)	(122 788)	-	302 485	(278 584)

всего							
в том числе: покупатели и заказчики	5531	172 572	(155 796)	(122 788)	-	300 806	(278 584)
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	80	-	-	-	56	-
прочие дебиторы	5535	3 364				1 623	
в том числе: по договору банковского счета	55351	2 850	-	-	-	1 623	-

6.9. Денежные средства

В 2016, 2017, 2018 годах Общество заключало с ПАО «Сбербанк России» сделки по минимальному неснижаемому остатку.

На 31.12.18 г в МНО находилось – 2 242 790 тыс. руб., на 31.12.17г. - 2 135 000 тыс. руб., на 31.12.16г. – 1 800 000 тыс. руб.

Валютные расчетные счета в банках за пределами России не открывались.

В Обществе отсутствуют:

- денежные эквиваленты;
- открытые, но не использованные кредитные линии;
- денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта;
- полученные поручительства третьих лиц, не использованные на отчетную дату для получения кредита;
- суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);
- денежные средства, ограниченные к использованию;
- аккредитивы, депозиты.

Таблица № 11.3. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств.

Показатель	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	2 248 172	2 168 291	2 042 941
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	2 248 172	2 168 291	2 042 941
в том числе:			
Денежные средства	2 248 172	2 168 291	2 042 941
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов	-	-	-

Таблица: 11.4. Расшифровка строк отчета о движении денежных средств

Наименование показателей	Код строки	2018 г	2017 г
ТЕКУЩАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
ПОСТУПЛЕНИЯ			
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг		-	-
НДС		-	-
Авансы полученные от покупателей		-	-
НДС		-	-
Поступления от продажи услуг без НДС	4111		
Арендные платежи, лицензионные, комиссионное вознаграждение		40 701	37 893
НДС		(6 209)	(5 780)
Поступления от продажи посреднических услуг без НДС	4112	34 492	32 113
Возврат косвенных налогов /1191100 (НДС)			5 809
Перенос НДС в строку 41294			(5 809)
Денежные средства поступившие в обеспечение исполнения обязательств(5131200)			173
Возврат денежных средства поступивших в обеспечение исполнения обязательств(5231200)			(173)
Доходы в виде санкций /1194000		4 740	749
% по остаткам на счетах		121 523	155 073
Прочие поступления		234	697
НДС с прочих поступлений			(4)
Прочие поступления	4119	126 497	156 515
ПЛАТЕЖИ			
Платежи поставщикам		(4 135)	(4 540)
НДС		375	754
Авансы выданные поставщикам			(1 572)
НДС			133

Платежи поставщикам	4121	(3 760)	(5 225)
Оплата труда работников		(12 176)	(11 498)
Платежи по НДФЛ		(1 854)	(1 630)
Страховые взносы во внебюджетные фонды		(4 390)	(3 456)
Алименты		(79)	(75)
Платежи в связи с оплатой труда	4122	(18 499)	(16 659)
Налог на прибыль организаций	4124	(28 249)	(21 356)
Денежные средства в обеспечении заявки на участие в конкурсе (5130700)			586
Денежные средства в обеспечении заявки на участие в конкурсе возврат(5230700)			(586)
Ошибочно перечисленные средства		21	818
Ошибочно перечисленные средства возврат		(21)	(829)
Прочие платежи по налогам и сборам/1241990 и др.		(12 146)	(6 844)
НДС уплаченный поставщикам, но зачет еще не произошел		(18 796)	(7 523)
НДС из строки 4112		6 209	5 780
НДС из строки 4119			5 809
НДС из строки 4119			4
НДС из строки 4121		(375)	(887)
НДС из строки 4210		543	213
НДС из строки 4221		(478)	(1 201)
Уплата НДС в бюджет		(24 695)	(16 971)
Прочие платежи		(19)	(444)
Прочие платежи	4129	(30 961)	(14 552)
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ			
ПОСТУПЛЕНИЯ		-	-
Поступления от продажи основных средств		3561	1397
НДС		-543	-213
Поступления от инвестиционной деятельности	4210	3018	1184
ПЛАТЕЖИ			
Платежи в связи с приобретением основных средств, доходных вложений			(7 871)
НДС			1 201
Авансы выданные поставщикам		(3 135)	-
НДС		478	-
Платежи в связи с приобретением основных средств, доходных вложений	4221	(2 657)	(6 670)
Финансовая деятельность			
Поступление от эмиссии	4313		
Поступление от эмиссии	4313		
Прочие поступления	4319	-	-
Прочие платежи	4329	-	-

6.10. Прочие оборотные активы

На 31.12.2017 года в строке 1261 указаны краткосрочные расходы будущих периодов в сумме 115 тыс. рублей, на 31.12.2018 – 120 тыс. руб.

6.11. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь и бюджетных кредитов.

6.12. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала целевого финансирования.

6.13. Капиталы и резервы

Уставной капитал Общества на 31.12.2018 г. составляет 3 450 000 000 (Три миллиарда четыреста пятьдесят миллионов) рублей. О чем 04.09.2014 в ЕГРЮЛ внесена запись № 2145254030425.

В 2017 году Обществом направлялась прибыль за 2016 год, оставшаяся после уплаты налогов в резервный капитал в сумме 5 372 тыс. руб. В 2018 году Обществом направлялась прибыль за 2017 год в резервный капитал в сумме 5 133 тыс. руб., оставшаяся часть прибыли оставлена в распоряжении Общества.

Обществом ретроспективно в 2018 году доначислялся резерв по сомнительным долгам за 2016, 2017 года из прибыли прошлых лет.

6.14. Кредиты и займы

Кредиты банков и займы от других организаций в отчетном и предшествующих периодах АО «Технопарк-Технология» не привлекались.

6.15. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2017г. долгосрочная кредиторская задолженность составляет 93 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2018г. долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Таблица № 12.1. Наличие и движение кредиторской задолженности в 2017, 2018 годах.

2018			
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	93	-
в том числе: поставщики и подрядчики	5552	93	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	8 435	10 849

в том числе:			
поставщики и подрядчики	5561	193	271
авансы полученные	5562	-	
задолженность перед персоналом организации	5563	270	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	531	307
задолженность по налогам и сборам	5565	7 441	10 271
прочие кредиторы	5566	-	
Итого	5567	8 528	10 849

2017

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец года
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	79	93
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5572	79	93
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	3 210	8 435
в том числе:			
поставщики и подрядчики	5581	362	193
авансы полученные	5582		
задолженность перед персоналом организации	5583	535	270
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5584	99	531
задолженность по налогам и сборам	5585	2 006	7 441
прочие кредиторы	5586	208	
в том числе: по дог. комиссии	55861		
расчеты с участниками конкурсов	55862		
расчеты по совместной деятельности	55863	196	196
Итого	5587	3 289	8 528

Таблица № 12.2. Налоги и сборы.

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Начислено *	Уплачено **	Начислено *	Уплачено **
Всего налоги и сборы:	74 426	(71 842)	55 705	(50 257)
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	31 506	(30 866)	26 986	(21 808)
НДС	25 335	(24 695)	22 042	(16 971)
Налог на прибыль	4349	(4 314)	3 276	(3 207)
НДФЛ	1 765	(1 857)	1 668	(1 630)
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	38 750	(36 593)	24 832	(24 993)
Налог на прибыль	24642	(24 447)	18 564	(18 149)
Налог на имущество	13 812	(12 134)	6 234	(6 808)
Транспортный налог	8	(8)	8	(10)
прочие	4	(4)	26	(26)

Местные бюджеты - всего	-	-	-	-
Земельный налог				
прочие				
Налог на прибыль участника КГН				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	4 170	(4 383)	3 887	(3 456)

6.16. Отраслевые резервы

В 2017, 2018 годах в Обществе отраслевые резервы не создавались.

6.17. Оценочные обязательства

В Обществе в 2017, 2018 годах отсутствовали долгосрочные оценочные обязательства. Из краткосрочных обязательств в 2017, 2018 годах были начисления и использования по резерву на неиспользованные отпуска и вознаграждения по результатам работы за год.

Таблица № 13.1. Краткосрочные оценочные обязательства.

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено* **	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты) **				
Всего	2 110	5 222	-	(2 392)	-	-	4 940
в том числе:							
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	1 059	3 841		(1 060)			3 840
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	1 051	1 381		(1 332)			1 100

2017

Наименование показателя	На начало года	Признано		Погашено* **	Списано как избыточная сумма****	Переведено из долгосрочных оценочных обязательств	На конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде*	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты) **				
Всего	1 858	3 076	-	(2 824)	-	-	2 110
в том числе:							

Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	609	1 957	(1 507)			1 059
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	846	1 119	(914)			1 051
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям	403		(403)			-

6.18. Выручка и себестоимость продаж

Информация о выручке от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды представлена в Таблице 14.1 «Доходы и расходы по обычным видам деятельности».

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	140 944	(136 932)	135 660	(131 336)
в том числе аренда оборудования	140 944	(136 932)	135 660	(131 336)
Прочая продукция, работы, услуги	-	-	-	-

Информация о расходах по обычным видам деятельности представлена в Таблице № 14.2 к Пояснениям «Затраты на производство».

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	578	460
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы **	36	28
Расходы на оплату труда	11 095	11 059
Отчисления на социальные нужды	3 535	3 376
Амортизация	125 515	125 842
Прочие затраты*****	21 871	13 354
Итого по элементам затрат	162 594	154 091
Приобретение товаров для перепродажи	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
Расходы по обычным видам деятельности, списанные на производственные счета [-] ***		
Итого расходы по обычным видам деятельности ****	162 594	154 091

6.19. Договоры строительного подряда

В 2017, 2018 годах в Обществе отсутствовали договора строительного подряда.

6.20. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в Таблице 15.1 к Пояснениям «Прочие доходы и прочие расходы».

Наименование показателя	за 2018 г.		за 2017 г.	
	Прочие доходы*	Прочие расходы*	Прочие доходы*	Прочие расходы*
Продажа имущества	-	-	1 208	(1 134)
продажа основных средств			1 184	(1 134)
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов				
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов			24	
Прочая реализация	-	-	-	-
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)				
Начисление (восстановление) резервов	51 612			(207 282)
Продажа иностранной валюты				
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте				
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях				
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования				
Безвозмездно полученное (переданное) имущество				
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС				
Услуги кредитных организаций				
Доходы и расходы от совместной деятельности	410	(1 082)	406	(742)
Штрафы, пени к получению	5 791		2 364	
Прибыль/ убыток прошлых лет				
Налог на имущество		(2 292)		(574)
Доходы и расходы от реализации ОС	3 018	(3 011)		(1 134)
Возврат налогов из ИФНС по иску			5 099	
Прочие доходы (расходы)**	174	(330)	455	(769)
Итого	61 005	(6 715)	9 532	(210 501)

В 2017 году проценты к получению составили - 153 876 тыс. руб., в 2018 году – 122 273 тыс. руб.

6.21. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2018 года АО «Технопарк-Технология» не имело выданных поручительств, имущества, переданного в залог.

В 2012 году АО «Технопарк-Технология» по договору купли-продажи № 2-17-12/13 от 19.12.12 продало ООО «ЦКО» оборудование на сумму 33 033 тыс. руб. с рассрочкой платежа. Данное оборудование на 31.12.2018 оплачено частично и в силу закона находится в залоге. В связи с этим на забалансовом счете Общества «Обеспечения обязательств и платежей полученные» учитывается сумма 23 652 тыс.руб.

Информация об обеспечении обязательств представлена Таблицей 16.1 к Пояснениям «Обеспечение обязательств».

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	146890	570 283	573 085
в том числе:				
залог	5801	23 652	24 533	24 533
поручительство	5802	123 238	545 750	542 887
банковская гарантия				5 665
Выданные - всего	5810	-	-	-

Таблица № 16.2. Полученные поручительства

Организация-поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Срок действия поручительства	Сумма поручительства по состоянию		
			на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Концерн РТИ Системы					
Договор поручительства №01-09/14 от 20.12.11 г к ОДА 2-17-11/15	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	8 750	32 180	31 712
Договор поручительства 3-163/11 - РТИС от 30.08.11 к ОДА 2-17-11/06	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	7 611	19 819	19 376
Договор поручительства от 15.10.13 к ОДА 2-18-14/11	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	16 898	78 298	78 201
Договор поручительства от 19.11.13 к ОДА 2-18-14/08	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	9 426	42 038	42 038
Договор поручительства 3-85/11-РТИС от 10.06.11 к ОДА 2-17-12/05,07,08,09	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	18 345	71 431	69 561

АО «РТИ»					
Дог. пор.от 02.11.12 г.Пр 01-08/14-1 Ос 2-18-17/07	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	18 640	83 494	83 594
Дог.пор. от 02.11.12 г.Пр 01-08/11-1 Ос 2-18-14/05	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	10 686	51 864	51 864
Дог.пор.от 02.11.12 г Пр 01-08/13-1 Ос 2-18-14/06	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	16 036	77 704	77 829
Дог.пор.от 12.03.13 г Пр 2-17-13/05 Ос 2-18-14/12	дебиторская задолженность	До исполнения срока договора	16 846	88 922	88 711
Итого			123 238	545 750	542 887

Поручительство признано на сумму дебиторской задолженности по графику платежей. Данный подход выбран для снижения рисков по платежам за арендатора.

16.3. Имущество, полученное в залог

Вид имущества, полученного в залог	Характер обязательств, под которые получено обеспечение	на 31 декабря 2018 г.			на 31 декабря 2017 г.			на 31 декабря 2016 г.		
		Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2018 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2017 г.	Сумма обязательства, под которое выдано обеспечение	Залоговая стоимость	Балансовая оценка имущества на 31 декабря 2016 г.
Оборудование (товар) по договору №2-17-12/13 от 19.12.12 с ООО "ЦКО" неоплачено	залог в силу закона	23 652		23 652	24 533	-	24 533	24 533	-	24 533
ИТОГО:		23 652	-	23 652	24 533	-	24 533	24 533	-	24 533

6.22. Прибыль на акцию

По состоянию на 31 декабря 2018 г. количество обыкновенных бездокументарных акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных, составляет 345 000 шт. (100 % Уставного капитала).

По состоянию на 31 декабря 2018 г. уставный капитал АО «Технопарк-Технология» составляет 3 450 000 (Три миллиона четыреста пятьдесят тысяч) тысяч рублей и определяется как сумма номинальной стоимости (10 000 (Десять тысяч) рублей за 1 акцию) размещённых акций.

В Обществе отсутствуют конвертируемые ценные бумаги, акции в обращении.

За 2017 год Обществом до налогообложения получен убыток (ретроспективно) – (65 524) тыс. руб., убыток и совокупный финансовый результат – (61 480) тыс. руб. За 2018 год Обществом получена прибыль до налогообложения – 154 913 тыс. руб., чистая прибыль и совокупный финансовый результат 123 708 тыс. руб.

Показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается по причине отсутствия фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

Показатель базовой убытка на акцию по состоянию на 31 декабря 2017 года равен 0,178 тыс.руб.

Показатель базовой прибыли на акцию по состоянию на 31 декабря 2018 года равен 0,358 тыс.руб.

6.23. Информация по сегментам

АО «Технопарк-Технология» не является эмитентом, публично размещающим ценные бумаги. В связи с этим АО «Технопарк-Технология» не относится к организациям, для которых формирование отчетности по сегментам является обязательным.

6.24. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

- Государственная корпорация по атомной энергии «Росатом». Доля участия в уставном капитале АО «Технопарк-Технология» составляет 100 процентов;
- Члены Совета директоров;
- Генеральный директор АО «Технопарк-Технология»;
- Организации, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит АО «Технопарк-Технология», полный перечень которых приведен на официальном сайте организации (<http://www.technopark-technology.ru>).

В Таблице 16.1 «Список связанных сторон» представлен перечень организаций, которые являются связанными сторонами АО «Технопарк-Технология» и с которыми в отчетном и предшествующем отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции.

В Обществе в 2017, 2018 годах отсутствуют договора, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами (в т. ч. договора со связанными сторонами).

Таблица № 16.1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

2018

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Saldo расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода	Saldo расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров	-	-	-	-	-	-	
Оказание услуг, работ	158 614	(2 859)	3 667	159 422	-	-	
Зависимые общества	1 614	(2 859)	3 667	2 422	-	-	
АО "Технопарк - Саратов"							
Договор № 2-17-11/16 от 30.12.2011	1 614	(2 859)	3 667	2 422	-	-	денежная
Участники совместной деятельности АО	157 000	-	-	157 000	-	-	
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010 (взнос в СД)	98 000	-	-	98 000	-	-	денежная, без срока
Договор № 1-27-02 от 09.08.201 (взнос в СД)	59 000	-	-	59 000	-	-	денежная, без срока
Итого	158 614	(2 859)	3 667	159 422	-	-	

2017

Характер отношений со связанной стороной, виды операций, наименование связанной стороны	Сальдо расчетов с компаниями на начало года	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Сальдо расчетов с компаниями на конец отчетного периода	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
Продажа товаров		-	-		-	-	
Оказание услуг, работ	157 940	(3 068)	3 742	158 614	-	-	
Дочерние общества	-	-	-	-	-	-	
Зависимые общества	940	(3 068)	3 742	1 614	-	-	
АО "Технопарк "Саров"		-	-	-	-	-	
Договор № 2-17-11/16 от 30.12.2011	940	(3 068)	3 742	1 614	-	-	денежная, 10.01.2017
Участники совместной деятельности	157 000	-	-	157 000	-	-	
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010 (взнос в СД)	98 000	-	-	98 000	-	-	денежная, без срока
Договор № 1-27-02 от 09.08.201 (взнос в СД)	59 000	-	-	59 000	-	-	денежная, без срока
Итого	157 940	(3 068)	3 742	158 614	-	-	

Таблица № 16.2. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Краткосрочные вознаграждения **	3 252	2 736
Заработная плата и премии	2 621	2 238
Страховые взносы во внебюджетные фонды	631	476
Добровольное медицинское страхование	-	22
Прочие платежи в пользу сотрудников	-	-
Долгосрочные вознаграждения ***	-	-

Таблица № 16.3. Доля Общества в договорных обязательствах по совместной деятельности

Наименование показателя	на 31 декабря 2018 г.	на 31 декабря 2017 г.	на 31 декабря 2016 г.
Доля в дебиторской задолженности			
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000	9959/10000
Доля в кредиторской задолженности			
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000	9959/10000

Таблица № 16.4. Доля Общества в совместно понесенных доходах и расходах по совместной деятельности

Наименование показателя	за 2018 г.	за 2017 г.
Доля в доходах		
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000
Доля в расходах		
Договор № 1-27-01 от 09.08.2010	8467/10000	8467/10000
Договор № 1-27-02 от 09.08.2010	9959/10000	9959/10000

6.25. Прекращаемая деятельность

У АО «Технопарк-Технология» нет намерений прекратить какой-либо из видов своей деятельности.

6.26. Реорганизация

АО «Технопарк-Технология» не подвергалось в отчетном году реорганизации и не планируется реорганизация общества в последующем периоде.

6.27. Доверительное управление

АО «Технопарк-Технология» не является учредителем доверительного управления, а также доверительным управляющим.

6.28. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

Потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности АО «Технопарк-Технология» не имеет в силу того, что сфера и характер деятельности его определены Государственной корпорацией по атомной энергии «Росатом», а в своей деятельности АО «Технопарк-Технология» руководствуется принципами отраслевой финансовой политики Госкорпорации «Росатом» и использует отраслевые методические указания по управлению финансовыми рисками.

6.29. События после отчетной даты

С 01.01.2019 г расторгаются договора аренды с АО "Инновационный технологический центр "Система-Саров" по соглашению двух сторон:

Дог.№ 2-17-11/06 от 30.08.2011(выручка 2017 г – 2 610,2 тыс. руб.; выручка 2018 г – 2 556,5 тыс. руб.);

Дог.№ 2-17-11/15 от 19.12.2011 (выручка 2017 г – 3 633,3 тыс. руб.; выручка 2018 г – 3 560,7 тыс. руб.);

Дог.№ 2-17-12/05 от 01.07.2012 (выручка 2017 г – 2 736,9 тыс. руб. ; выручка 2018 г – 2 683,7 тыс. руб.);

Дог.№ 2-17-12/07 от 01.07.2012 (выручка 2017 г -2 278 тыс. руб. ; выручка 2018 г – 2 235,7 тыс. руб.);

Дог.№ 2-17-12/08 от 01.07.2012 (выручка 2017 г -1 185,8 тыс. руб. ; выручка 2018 г – 1 162,8 тыс. руб.);

Дог.№ 2-17-12/09 от 01.07.2012 (выручка 2017 г – 1 523,6 тыс. руб. ; выручка 2018 г – 1 494 тыс. руб.);

Дог.№ 2-18-14/05 от 03.03.2014 (выручка 2017 г – 4 750,9 тыс. руб.; выручка 2018 г – 5 084,7 тыс. руб.);

Дог.№ 2-18-14/06 от 11.03.2014 (выручка 2017 г -7 129,4 тыс. руб.; выручка 2018 г – 7 630,3 тыс. руб.);

Дог.№ 2-18-14/08 от 15.04.2014 (выручка 2017 г – 4 203,8 тыс. руб.; выручка 2018 г – 4 460,2 тыс. руб.);

Дог.№ 2-18-14/11 от 20.08.2014 (выручка 2017 г -7 829,8 тыс. руб. ; выручка 2018 г – 8 331,8 тыс. руб.).

Дог.№ 2-18-14/12 от 01.09.2014 (выручка 2017 г -8 083,9 тыс. руб. ; выручка 2018 г – 8 694,5 тыс. руб.).

Дог.№ 2-18-17/07 от 15.04.2014 (выручка 2017 г -8 359,4 тыс. руб.; выручка 2018 г – 8 866 тыс. руб.).

Дополнительная информация

Деятельность Общества не носит сезонного характера, Общество не имеет обязательств, которые в будущем могли бы оказать негативное влияние на его деятельность.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:



A handwritten signature in black ink, likely belonging to A.V. Belugin.

А.В. Белугин

Н.Г. Афанасьева