

ГОДОВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Акционерного общества
«Центральная трастовая компания»

за 2017 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров
Акционерного общества «Центральная трастовая компания»

МНЕНИЕ

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2017 года;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

- отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2017 года;
- отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2017 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Центральная трастовая компания» за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «Центротраст» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 17 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества «Центральная трастовая компания» за 2017 год, а именно:

- в отношении регистрации 15.01.2018 изменений в устав АО «Центротраст», связанных с уменьшением уставного капитала до величины 83 000 тыс. руб., что ниже величины чистых активов на указанную дату.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим обстоятельством.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Организации несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, 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 Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 выполняем следующее:

- 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 вследствие 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;
- 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 Организации;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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, по результатам
которого составлено аудиторское заключение
Квалификационный аттестат № 02-000434
ОПНЗ 21503051414
Н.В. Яковлева

Заместитель генерального директора по
развитию ООО «Нексия Пачоли»
ОГРН 1027739428716
119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2
Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОПНЗ 11606052374

Ю.В. Емельянова

«30» марта 2018 года

М.П.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация **Акционерное общество "Центральная трастовая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115088, Москва г, Дубровская 1-я ул, дом № 13А, корпус 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
83092666		
7715667525		
66.12.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	7	11	15
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	-	17	59
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	300
	Отложенные налоговые активы	1180	-	2	843
	Прочие внеоборотные активы	1190	40	65	89
	Итого по разделу I	1100	47	95	1 306
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	4 984	15 160	13 424
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями		3 091	4 767	3 291
	Авансы выданные		248	310	305
	Прочие расчеты, в том числе:		1 645	10 082	9 827
	- расчеты по налогам и сборам		1 216	1 723	1 784
	- ЗПИФ недвижимости "Евразия"		-	7 949	7 949
	- прочие контрагенты		428	411	94
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 100	21 000	32 295
	в том числе:				
	Депозиты		-	17 000	32 295
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83 246	53 578	39 919
	в том числе:				
	Денежные эквиваленты (депозиты)		37 150	1 900	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	3
	Итого по разделу II	1200	92 330	89 737	85 641
	БАЛАНС	1600	92 377	89 832	86 946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 016	33 016	33 016
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(42 846)	(45 610)	(48 336)
	Итого по разделу III	1300	90 169	87 406	84 680
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
7	Заемные средства	1510	-	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	764	1 456	1 424
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		131	57	79
	Прочие расчеты, в том числе:		633	1 399	1 345
	- расчеты по налогам и сборам		140	487	500
	- прочие контрагенты		493	913	846
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
9	Оценочные обязательства	1540	1 444	970	842
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 208	2 426	2 267
	БАЛАНС	1700	92 377	89 832	86 946

Генеральный директор

Руководитель отдела учёта и отчетности

29 марта 2018 г.

Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Центральная трастовая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
83092666		
7715667525		
66.12.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
10	Выручка	2110	43 682	42 920
11	Себестоимость продаж	2120	(37 084)	(33 927)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 598	8 993
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 598	8 993
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 142	3 919
	Проценты к уплате	2330	-	-
13	Прочие доходы	2340	8 572	6 444
13	Прочие расходы	2350	(13 546)	(15 789)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 766	3 567
14	Текущий налог на прибыль	2410	(1 000)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(249)	(127)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2)	(841)
	Прочее	2460	-	-
14	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 764	2 726

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 764	2 726
14	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,2764	0,2726
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Руководитель отдела учёта и отчетности

29 марта 2018 г.



Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)

Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Акционерное общество "Центральная трастовая компания"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	по ОКПО	83092666	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная собственность	ИНН	7715667525	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	66.12.2	
		по ОКФС	12267	16
		по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	100 000	-	33 016	-	(48 336)	84 680
За 2016 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 726	2 726
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3220	-	-	-	-	-	-
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя		Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала		3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала		3240	X	X	X	-	-	X
		3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 г.		3200	100 000	-	33 016	-	(45 610)	87 406
Увеличение капитала - всего:		3310	-	-	-	-	2 763	2 763
в том числе:								
чистая прибыль		3311	X	X	X	X	2 763	2 763
переоценка имущества		3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций		3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости		3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица		3316	-	-	-	X	-	X
		3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:		3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
убыток		3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества		3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала		3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций		3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций		3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица		3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды		3327	X	X	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала		3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала		3340	X	X	X	-	-	X
		3345	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.		3300	100 000	-	33 016	-	(42 846)	90 170

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

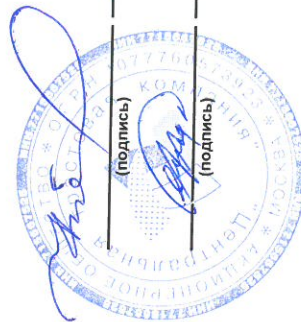
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
Корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	90 169	87 406	84 680

Генеральный директор

Руководитель отдела учёта и отчетности



Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)

Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Акционерное общество "Центральная трастовая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

**Деятельность по управлению инвестиционными фондами,
паевыми инвестиционными фондами и негосударственными
пенсионными фондами**

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)
Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
83092666		
7715667525		
66.12.2		
12267	16	
384		

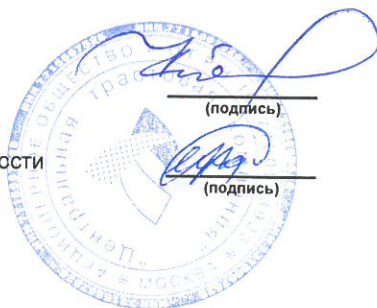
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	53 909	41 469
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	44 634	41 469
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	9 275	-
Платежи - всего	4120	(39 481)	(34 945)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 959)	(5 895)
в связи с оплатой труда работников	4122	(30 257)	(27 240)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты по налогам и сборам	4125	(1 128)	(511)
прочие платежи	4129	(1 137)	(1 299)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14 428	6 524
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	30 026	18 986
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	12 100	-
	4214	926	3 688
	4215	-	-
прочие поступления	4219	17 000	15 298
Платежи - всего	4220	(12 200)	(4 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 200)	(4 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	17 826	14 986

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-
	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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	32 254	21 510
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	53 578	39 919
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	83 246	53 578
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 586)	(7 851)

Генеральный директор

Руководитель отдела учёта и отчетности

29 марта 2018 г.



Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)

Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества
«Центральная трастовая компания»
за 2017 год**

Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Центральная трастовая компания».

Краткое фирменное наименование Общества: АО «Центротраст».

15.01.2018 г. зарегистрированы изменения № 3 в устав Общества, утвержденные Решением внеочередного общего собрания акционеров (Протокол №1-2017/ВОСА от 15.11.2017 г.) по изменению полного и сокращенного фирменного наименования Общества.

Акционерное общество «Центральная трастовая компания» (далее – Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 25 сентября 2007 года (первоначальное полное фирменное наименование – Закрытое акционерное общество Управляющая компания «РеалТраст»).

ОГРН: 1077760573923

ИНН: 7715667525

Место нахождения Общества: город Москва, Российская Федерация.

Общество зарегистрировано по адресу: 115088, г. Москва, 1-ая Дубровская ул., д. 13А, стр.2.

Среднегодовая численность работающих за 2017 год: 12 человек (за 2016 – 11 человек).

Число сотрудников с аттестатами ФСФР России на 31.12.2017: 10 человек (на 31.12.2016 – 8 человек).

Лицензии Общества:

1. Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00575, выдана ФСФР России 17 июля 2008 года (без ограничения срока);
2. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-13861-001000, выдана Банком России 05 мая 2014 года (без ограничения срока).

Основным видом деятельности Общества является деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор: Кубушка Кирилл Николаевич.

Контролёром Общества (должностным лицом, осуществляющим внутренний контроль за соответствием деятельности, осуществляемой на основании лицензии управляющей компании, требованиям федеральных законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России, правилам доверительного управления паевым инвестиционным фондом, иным договорам, заключенным управляющей компанией при осуществлении указанной деятельности, а также учредительным документам и внутренним документам управляющей компании) является Хардин Антон Евгеньевич.

Ревизором Общества является Моченова Татьяна Валерьевна.

По состоянию на 31.12.2017 Общество управляет следующими паевыми инвестиционными фондами:

- Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Капитал – 21 век»
- Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Евразия»
- Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Центротраст – Фонд загородный»
- Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Истринские земли»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Электросталь-Инвест»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Недвижимость столицы»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Тройка Капитал»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд долгосрочных прямых инвестиций «Управление инвестициями»
- Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Совместные инвестиции»
- Комбинированный закрытый паевой инвестиционный фонд «Экスカлибур»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «СКМ Капитал»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «СКМ Недвижимость»
- Кредитный закрытый паевой инвестиционный фонд «Столичный капиталЪ»

Также Общество осуществляет управление активами в рамках договоров на индивидуальное доверительное управление активами и договоров на ведение индивидуального инвестиционного счета.

Общество не имеет филиалов, представительств, иных обособленных подразделений.

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2017 составляет 100 000 тыс. руб.

Существенные элементы Учетной политики и раскрытие существенных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учетная политика Общества в целях бухгалтерского учета сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе согласно Приказу генерального директора № 02-2013/УК от 01.04.2013 возложено на руководителя отдела учета и отчетности.

Уровень существенности определяется в стоимостной (денежной) оценке в валюте Российской Федерации. Критерии для определения уровня существенности устанавливаются в процентах от величины базовых показателей бухгалтерской отчетности. Общество принимает уровень существенности в размере 5 процентов от валюты баланса.

1. Нематериальные активы

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету.

Амортизация начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости актива и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого актива.

Переоценка нематериальных активов не проводится.

Общество на 31.12.2017 имеет следующие нематериальные активы:

тыс. руб.

№ п/п	Наимено вание	Первоначал ьная стоимость	Срок полезного использования (мес.)	Начисленная амортизация на 31.12.2016	Начисленная амортизация на 31.12.2017	Начисленная амортизация за 2017 год
1.	Сайт	40	120	29	33,5	4

В ходе проведения обязательной ежегодной инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год не выявлено признаков обесценения нематериальных активов.

Изменения сроков полезного использования и способов определения амортизации нематериальных активов в 2017 году не производились.

2. Основные средства

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для признания в составе основных средств, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Оценка указанных активов при списании их в производство производится по цене их поступления с учетом всех дополнительных расходов, связанных с приобретением.

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

№/п	Наименование группы основных средств	Принятые сроки полезного использования
1.	Офисная техника (оборудование)	Свыше 2 лет до 3 лет включительно
2.	Мебель	Свыше 5 лет до 7 лет включительно

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру арендодателя на забалансовом счете 001.

В случае, если арендодателем представлена информация о балансовой стоимости имущества, полученного в аренду, на забалансовом счете 001 отражается стоимостная оценка. В случае отсутствия оценки в договоре аренды информация об арендованных объектах основных средств отражается в Пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности в количественном выражении (размер арендованной площади в кв.м., месторасположение арендованного объекта и т.п.).

Наличие и движение основных средств – см. Приложения, таблица 1.1 «Наличие и движение основных средств».

Иное использование основных средств – см. Приложения, таблица 1.2 «Иное использование основных средств».

3. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является:

- для учета ценных бумаг – каждая ценная бумага (акция, облигация, вексель, пай и т.д.);
- для займов выданных – каждый транш по договору займа;
- для приобретенных прав требования (дебиторской задолженности) – каждое право требования, вытекающее из конкретного договора, права по которому переуступлены.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Несущественные затраты при приобретении финансовых вложений признаются прочими расходами.

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежемесячно. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

Общество ежемесячно контролирует кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными для Общества последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) заемщиками обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций).

В течение 2017 года в состав финансовых вложений Общества входили следующие активы:

- краткосрочные займы;
- открытые в кредитных организациях депозиты со сроком размещения свыше 91 дня.

По указанным финансовым вложениям не определяется текущая рыночная стоимость.

В ходе проведения обязательной ежегодной инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год не выявлено признаков обесценения финансовых вложений.

В состав финансовых вложений Общества на 31.12.2017 входят следующие активы:

тыс. руб.

№ пп	Наименование объекта	Договор	Срок погашения	Сумма	Примечание
1	Выданный краткосрочный заем ООО «ЦЭП»	Договор займа б/н от 04.10.2017 (Договор поручительства б/н от 04.10.2017 с Павленко В.Г. и Орловым А.В.)	04.12.2017	3 000	Заем погашен в 1 квартале 2018 года
2	Выданный краткосрочный заем ООО «ЦЭП»	Договор займа б/н от 24.11.2017 (без поручительства)	29.12.2017	1 100	Заем погашен в 1 квартале 2018 года

Наличие и движение краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений – см. Приложения, таблица 2.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

4. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер. МПЗ учитываются по фактическим затратам на их приобретение. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы. При списании (отпуске) МПЗ по себестоимости каждой единицы в себестоимость единицы запаса включаются все расходы, связанные с ее приобретением.

Информация о наличии и движении запасов:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	за 2017г.	-	-	504	(504)	-	-	-
	за 2016г.	-	-	485	(485)	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2017г.	-	-	504	(504)	-	-	-
	за 2016г.	-	-	485	(485)	-	-	-

Запасы, переданные в залог, отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 4 984 тыс. руб. Сомнительную (в том числе просроченную и безнадежную к взысканию) дебиторскую задолженность Общество не имеет. Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Наличие и движение дебиторской задолженности – см. Приложения, таблица 3.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, соответствующие следующим критериям:

- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств;
- подвержены незначительному риску изменения стоимости;
- имеют короткий срок погашения.

К денежным эквивалентам Общество относит, в том числе, открытые в кредитных организациях депозиты со сроком размещения до 91 дня.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они:

- характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (в том числе косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее);

- отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (в том числе, краткосрочные займы).

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств на конец отчетного периода – 31.12.2017 г. (строка 4500) – соответствует показателю «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2017 года (строка 1250).

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств на начало отчетного периода – 31.12.2016 г. (строка 4500) – соответствует показателю «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 года (строка 1250).

В состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества входят следующие активы:

руб.

	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Расчетный счет	216 458,94	108 632,73	156 582,79
Валютный счет *	45 879 350,15	51 568 981,17	29 762 037,41
Касса	0,00	0,00	0,00
Краткосрочный депозит в Банке ГПБ (АО)**	37 150 000,00	1 900 000,00	0,00

* Сумма на 31.12.2016 – 850 175,02 долларов США (по курсу ЦБ на 31.12.2016 - 60,6569 – 51 568 981,17 руб.). Сумма на 31.12.2017 – 796 513,73 долларов США (по курсу ЦБ на 31.12.2017 – 57,6002 – 45 879 350,15 руб.)

** Генеральное соглашение о порядке проведения депозитных операций № 1-21838/2011 от 17.01.2011 г.: Подтверждение № 7 от 29.12.2016 г., срок погашения – 09.01.2017 г., сумма – 1 900 000,00 руб.; Подтверждение № 32 от 28.12.2017 г., срок погашения – 09.01.2018 г., сумма – 37 150 000,00 руб.

Справочно: курс валюты, установленный ЦБ РФ:

	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Доллар США	57,6002	60,6569	72,8827
Евро	68,8668	63,8111	79,6972

7. Кредиты и займы

В проверяемом периоде Общество не осуществляло привлечение денежных средств в виде кредитов или займов.

8. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 764 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Наличие и движение кредиторской задолженности – см. Приложения, таблица 3.2 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

9. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, а именно резерв на отпуск на 31.12.2017 составляет: 1 444 тыс. руб. Ожидаемый срок исполнения указанного оценочного обязательства: в течение 2018 года. К основным неопределенностям, существующим в отношении величины оценочного обязательства можно отнести:

- прием на работу новых сотрудников;
- увольнение работающих сотрудников;
- увеличение / уменьшение заработной платы.

Динамика оценочных обязательств за 2017 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	970	3 461	(2 987)	0	1 444
в том числе: обязательства по неиспользованным отпускам	5701	970	3 461	(2 987)	0	1 444

Динамика оценочных обязательств за 2016 год

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	842	1 841	(1 714)	0	970
в том числе: обязательства по неиспользованным отпускам	5701	842	1 841	(1 714)	0	970

10. Доходы

Выручка от основной деятельности Общества (доверительное управление) составила:

- за 2017 год – 43 682 тыс. руб.;
- за 2016 год – 42 920 тыс. руб.

11. Расходы

В бухгалтерском учете по расходам применяется «метод начисления». Расходы в бухгалтерском учете признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Способ списания общехозяйственных расходов – списание сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж.

Себестоимость услуг по доверительному управлению составила:

- за 2017 год – 37 084 тыс. руб.;

- за 2016 год – 33 927 тыс. руб.

Состав расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2017 год	за 2016 год*
Материальные затраты	5610	7 058	5 814
Расходы на оплату труда	5620	24 303	22 834
Отчисления на социальные нужды	5630	5 298	4 700
Амортизация	5640	21	46
Прочие затраты	5650	405	533
Итого по элементам	5660	37 085	33 927
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	37 085	33 927

*данные за 2016 год уточнены в соответствии с данными бухгалтерского учета, в том числе в составе расходов на оплату труда учтено формирование оценочных обязательств

12. Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

В случаях, когда стоимость приобретенных активов или принятых обязательств выражена в иностранной валюте, пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте или на дату возникновения у Общества права в соответствии с законодательством РФ или договором принять к бухгалтерскому учету активы и обязательства, которые являются результатом этой операции. Одновременно указанные записи производятся в валюте расчетов и платежей.

13. Прочие доходы и прочие расходы

В состав прочих доходов и расходов за 2017 и за 2016 гг. входят следующие статьи:

тыс. руб.

Прочие доходы	За 2017 год	За 2016 год
Положительные курсовые разницы	5 461	6 379
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	3 105	25
Проценты к получению	2 142	3 919
Прочие доходы	6	40

тыс. руб.

Прочие расходы	За 2017 год	За 2016 год
Отрицательные курсовые разницы	(8 047)	(14 525)
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	(3 108)	(37)
Налог на имущество и государственные пошлины	(898)	(586)
Банковские расходы	(110)	(76)
Штрафы, пени	(39)	(24)
Прочие расходы	(1 344)	(541)

14. Расчет налога на прибыль

Данные за 2017 год:

Изменения отложенных налоговых активов: (2) тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль: (753) тыс. руб.

ПНО: (249) тыс. руб.

тыс. руб.

Постоянные налоговые разницы возникли вследствие:	Сумма ПНО
Признание и погашение оценочного обязательства по отпускам работников	(167)
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	(82)
ИТОГО	(249)

Чистая прибыль по данным бухгалтерского учета за 2017 год составила 2 764 тыс. руб.

Базовая прибыль на 1 акцию составляет 0,2764 руб.

Данные за 2016 год:

Изменения отложенных налоговых активов: (841) тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль: (713) тыс. руб.

ПНО: (127) тыс. руб.

тыс. руб.

Постоянные налоговые разницы возникли вследствие:	Сумма ПНО
Признание и погашение оценочного обязательства по отпускам работников	(25)
Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения	(102)
ИТОГО:	(127)

Чистая прибыль по данным бухгалтерского учета за 2016 год составила 2 726 тыс. руб.

Базовая прибыль на 1 акцию составляет 0,2726 руб.

Задолженность (либо переплата) по текущему налогу на прибыль составляет:

- на 31.12.2017 г. – переплата 694 тыс. руб.

- на 31.12.2016 г. – переплата 1 694 тыс. руб.

15. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2017 г. у Общества отсутствуют условные активы и условные обязательства.

16. Информация о связанных сторонах

Состав акционеров Общества:

Наименование / ФИО акционера	Характер отношений (контроль/влияние)
Меркушенко Дмитрий Алексеевич	Доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента: 29,9885% (контроль)
Общество с ограниченной ответственностью "Рок Кэпитал Партнерс" (участники общества: Инстраком Коммерц Холдингз Лимитед – доля 99,99907% - (акционеры: Абрамов Александр Григорьевич и Фролов Александр Владимирович владеют 100% долей), Щербилин Валерий Борисович – доля 0,00093%)	Доля принадлежащих акционеру обыкновенных акций эмитента: 70,0115% (контроль)

Инстраком Коммерц Холдингз Лимитед (участник Общества с ограниченной ответственностью «Рок Кэпитал Партнерс» – доля 99,99907%)	значительное влияние
Абрамов Александр Григорьевич и Фролов Александр Владимирович (владеют 100% долей в Инстраком Коммерц Холдингз Лимитед)	значительное влияние

Состав Совета директоров Общества:

Председатель Совета директоров – Щербилин Валерий Борисович

Члены Совета директоров:

- Меркушенко Дмитрий Алексеевич
- Кубушка Кирилл Николаевич
- Кузнецов Вячеслав Сергеевич
- Кауркин Николай Алексеевич

Состав основного управленческого персонала: Генеральный директор – Кубушка К.Н.; Руководитель отдела учета и отчетности – Селюх А.М.; заместитель генерального директора – Контролёр – Хардин А.Е.; заместитель генерального директора по доверительному управлению и работе с клиентами – Васильченко Е.Е.

Операции со связанными сторонами в 2017 году и в 2016 году не осуществлялись, за исключением выплат основному управленческому персоналу.

В 2017 году размер краткосрочных вознаграждений, в том числе оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности составил 14 571 тыс. руб.; начисленные на указанную сумму обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили – 2 626 тыс. руб.

В 2016 году размер краткосрочных вознаграждений, в том числе оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности составил 16 382 тыс. руб.; начисленные на указанную сумму обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили – 3 039 тыс. руб.

17. Непрерывность деятельности, события после отчетной даты

Размер уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2017 составляет 100 000 тыс. руб. По итогам 2017 года Обществом получена прибыль, величина чистых активов на 31.12.2017 г. составила 90 169 тыс. руб., что ниже размера уставного капитала.

15.01.2018 г. зарегистрированы изменения № 3 в устав Общества, утвержденные решением годового общего собрания акционеров Общества (Протокол № 2017/ГОСА от 31.05.2017 г.) по уменьшению уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций Общества.

По состоянию на 15.01.2018 г. размер уставного капитала Общества составил 83 000 тыс. руб., что ниже величины чистых активов Общества на указанную дату.

На дату подписания бухгалтерской отчетности находятся на регистрации изменения в устав Общества, утвержденные решением внеочередного общего собрания акционеров Общества (Протокол № 1-2017/ВОСА от 15.11.2017 года) в части уменьшения уставного капитала Общества путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества.

Генеральный директор

Руководитель отдела
учёта и отчетности

«29» марта 2018 года



Кубушка К.Н.

Селюх А. М.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества "Центральная трастовая компания" за 2017 год

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 471	10 855	11 052
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		перевод в состав краткосрочных финансовых вложений	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	300	-	64 250	(47 550)	-	(17 000)	-	-	-	-
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	300	-	64 250	(47 550)	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2017г.	21 000	-	23 300	(40 200)	-	(17 000)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2016г.	32 295	-	5 950	(34 245)	-	17 000	-	4 100	-	-
	5306	за 2017г.	4 000	-	12 200	(12 100)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	4 000	-	-	-	-	4 100	-	-
	5307	за 2017г.	17 000	-	11 100	(28 100)	-	-	-	4 000	-	-
	5317	за 2016г.	32 295	-	1 950	(34 245)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	21 000	-	23 300	(40 200)	-	17 000	-	17 000	-	-
	5310	за 2016г.	32 595	-	70 200	(81 795)	-	-	-	4 100	-	-
										21 000	-	-

*данные за 2016 год уточнены в соответствии с данными бухгалтерского учета

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгово-краткосрочную задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	15 160	-	192 080	-	(202 255)	-	-	-	-	-	-	-	4 984	-
	5530	за 2016г.	13 424	-	107 173	-	(105 437)	-	-	-	-	-	-	-	15 160	-
в том числе:	5511	за 2017г.	4 766	-	59 795	-	(61 471)	-	-	-	-	-	-	-	3 091	-
	5531	за 2016г.	3 291	-	43 021	-	(41 546)	-	-	-	-	-	-	-	4 766	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	311	-	25 703	-	(25 765)	-	-	-	-	-	-	-	248	-
	5532	за 2016г.	305	-	4 235	-	(4 229)	-	-	-	-	-	-	-	311	-
Авансы выданные	5513	за 2017г.	10 082	-	106 582	-	(115 019)	-	-	-	-	-	-	-	1 645	-
	5533	за 2016г.	9 827	-	59 917	-	(59 662)	-	-	-	-	-	-	-	10 082	-
Прочая	5514	за 2017г.	7 949	-	-	-	(7 949)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	7 949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе денежные средства, представленные ЗПИФ недвижимостью "Евразия"	5500	за 2017г.	15 160	-	192 080	-	(202 255)	-	-	-	-	-	-	-	7 949	-
	5520	за 2016г.	13 424	-	107 173	-	(105 437)	-	-	-	-	-	-	-	4 984	-
Итого															15 160	-

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	1 456	140 094	-	-	(140 786)	-	-	-	-	764
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2016г.	1 424	88 656	-	-	(88 624)	-	-	-	-	1 456
авансы полученные	5561	за 2017г.	57	7 141	-	-	(7 067)	-	-	-	-	131
	5581	за 2016г.	79	5 906	-	-	(5 928)	-	-	-	-	57
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2017г.	487	7 940	-	-	(8 287)	-	-	-	-	-
прочая	5583	за 2016г.	500	7 551	-	-	(7 564)	-	-	-	-	140
	5566	за 2017г.	913	125 013	-	-	(125 432)	-	-	-	-	487
Итого	5586	за 2016г.	846	75 199	-	-	(75 132)	-	-	-	-	493
	5550	за 2017г.	1 456	140 094	-	-	(140 786)	-	-	-	-	913
	5570	за 2016г.	1 424	88 656	-	-	(88 624)	-	-	-	-	764
					-	-		-	-	-	-	1 456

Генеральный директор

Руководитель отдела учёта и отчетности

29 марта 2018 г.

Кубушка Кирилл
Николаевич
(расшифровка подписи)

Селюх Анастасия
Михайловна
(расшифровка подписи)