АКГ ИНАУДИТ
АУДИТОРСКО-КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ГРУППА
191002, РОССИЯ, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
ЗАГОРОДНЫЙ пр., 7
ТЕЛ.: (812) 575-64-91 ТЕЛ.: (812) 575-64-88 ФАКС: (812) 570-45-63 http://inauditspb.ru E-mail: inauditspb@mail.ru

Санкт-Петербург 03 апреля 2018 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
акционерам АО «Биржа «Санкт-Петербург»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Акционерного общества «Биржа «Санкт-Петербург» (АО «Биржа «Санкт-Петербург»)** - ОГРН 1027800556046, 199026, Российская Федерация, Санкт-Петербург, 26-я линия В.О., дом 15, лит. А, пом. 66Н, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 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 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **АО «Биржа «Санкт-Петербург»** по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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 **АО «Биржа «Санкт-Петербург»** в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, одобренными Советом по аудиторской деятельности, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с данными требованиями. 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 Пояснениях о том, что существенным событием в 2017 году являлась реорганизации АО «Биржа «Санкт-Петербург» в форме выделения из него Акционерного общества «СПБЭКС», которому переданы активы и обязательства на сумму 188,2 тыс.рублей. Проведение реорганизации связано с выделением операционного сегмента - оказания услуг по предоставлению помещений в аренду в отдельное юридическое лицо АО «СПБЭКС».

Расходы на реорганизацию составили 42.048 тыс.рублей. Прекращение деятельности АО «Биржа «Санкт-Петербург» по предоставлению помещений в аренду не приводит к существенному ухудшению его финансового положения. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 **АО «Биржа «Санкт-Петербург»** 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 **АО «Биржа «Санкт-Петербург»**, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности **АО «Биржа «Санкт-Петербург».**

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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, отмеченных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы отмечаем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено аудиторское заключение
кв. аттестат аудитора № 046251 от 29.02.1996 года
член СРО РСА за ОРНЗ 21603049110 — Е.В. Мазуренко

Аудиторская организация: **Общество с ограниченной ответственностью «АКГ ИНАУДИТ» (ООО «АКГ ИНАУДИТ»),** ОГРН 1027809245958
191002, Российская Федерация, Санкт-Петербург, Загородный пр., дом 7, офис 1
Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) за ОРНЗ 11606052554

Генеральный директор
кв. аттестат аудитора № К 012986 от 27.02.1995 года
член СРО ААС за ОРНЗ 21606050845 — А.П. Кузнецов

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"**	по ОКПО	11112794		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801012233		
Вид экономической деятельности **Деятельность по организации торговли на финансовых рынках**	по ОКВЭД	66.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	67	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

643,199026,Санкт-Петербург г,,,,26-я В.О. линия,15,2, литер А, помещение 66 Н,,дом,корпус,

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 110	1 744	31
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7 702	195 742	200 181
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	9 816	10 794	5 695
	в том числе: Долевые ЦБ прочих резидентов		9 675	10 794	5 695
	Долевые ЦБ прочих нерезидентов		141	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 174	1 207	1 189
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 084	8 291	9 367
	Итого по разделу I	1100	24 886	217 778	216 463
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	215	671	334
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	50	18
	Дебиторская задолженность	1230	20 650	16 046	16 089
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками		345	98	214
	Расчеты с покупателями и заказчиками		9 255	4 494	3 342
	Расчеты по налогам и сборам		2 590	2 900	5 326
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		8 382	8 554	7 207
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		69	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами		9	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	460 100	350 000	257 000
	в том числе: Депозиты в кредитных организациях		460 100	350 000	257 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 720	68 511	63 782
	в том числе: Касса организации		7	58	20
	Расчетные счета		4 613	68 435	63 740
	Валютные счета		100	18	22
	Прочие оборотные активы	1260	121	186	250
	Итого по разделу II	1200	485 809	435 464	337 473
	БАЛАНС	1600	510 695	653 242	553 936

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	222	224	224
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 242	4 354	4 354
	Резервный капитал	1360	28	28	28
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	268 707	449 427	434 455
	Итого по разделу III	1300	273 199	454 033	439 061
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	7 224	8 548	4 777
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		305	820	680
	Расчеты с покупателями и заказчиками		278	134	68
	Расчеты по налогам и сборам		4 251	4 886	2 753
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 588	3	1
	Расчеты с персоналом по оплате труда		-	7	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		802	2 698	1 275
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 858	4 935	3 962
	Прочие обязательства	1550	226 414	185 726	106 136
	Итого по разделу V	1500	237 496	199 209	114 875
	БАЛАНС	1700	510 695	653 242	553 936

Руководитель _____ (подпись) **Иванов Павел Анатольевич** (расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"**	по ОКПО	11112794		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801012233		
Вид экономической деятельности **Деятельность по организации торговли на финансовых рынках**	по ОКВЭД	66.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	67	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	115 801	117 166
	Себестоимость продаж	2120	(110 809)	(114 237)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 992	2 929
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(23 447)	(22 650)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(18 455)	(19 721)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	35 367	38 792
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	174	7 507
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств		-	1 865
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		14	7
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду		42	-
	Курсовые разницы		6	64
	Прочие доходы		112	5 571
	Прочие расходы	2350	(12 288)	(7 731)
	в том числе: Расходы, связанные с реализацией основных средств		-	(2 210)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов		-	(86)
	Расходы на услуги банков		(390)	(286)
	Курсовые разницы		(3)	-
	Переоценка ЦБ		(1 119)	-
	Расходы, связанные с реорганизацией		(7 158)	-
	Прочие расходы		(3 618)	(5 149)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 798	18 847
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 474)	(3 893)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 274)	(1 125)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(33)	18
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 291	14 972

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	1 291	14 972
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Иванов Павел Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"**	по ОКПО	11112794		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801012233		
Вид экономической деятельности **Деятельность по организации торговли на финансовых рынках**	по ОКВЭД	66.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество /**	по ОКОПФ / ОКФС	67	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	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	224	-	4 354	28	434 455	439 061
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 972	14 972
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14 972	14 972
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	224	-	4 354	28	449 427	454 033
За 2017 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 291	1 291
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 291	1 291
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	2	-	112	-	182 011	182 125
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	182 011	182 011
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	2	-	-	X	-	2
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	112	-	-	112
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	112	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	222	-	4 242	28	268 707	273 199

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	439 061	14 972	-	454 033
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	439 061	14 972	-	454 033
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	434 455	14 972	1	449 428
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	434 455	14 972	1	449 428
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	273 198	454 033	439 061

Руководитель _____ **Иванов Павел Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация **Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"**	по ОКПО	11112794		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7801012233		
Вид экономической деятельности **Деятельность по организации торговли на финансовых рынках**	по ОКВЭД	66.11.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	67	42	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	218 894	237 715
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	75 024	77 499
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 903	24 206
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты полученные	4114	35 977	38 500
прочие поступления	4119	96 990	97 510
Платежи - всего	4120	(286 313)	(227 727)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(46 823)	(39 338)
в связи с оплатой труда работников	4122	(84 709)	(87 404)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 481)	(1 466)
прочие налоги и взносы	4125	(15 069)	(4 323)
прочие платежи	4129	(137 231)	(95 196)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(67 419)	9 988
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(220)	(5 259)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(79)	(5 259)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(141)	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(220)	(5 259)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	12 140	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	12 140	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(17 732)	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(17 732)	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 592)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(73 231)	4 729
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	68 511	63 782
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	(4 720)	68 511
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Иванов Павел Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	3 395	(1 651)	-	-	-	(634)	-	-	-	3 395	(2 285)
	5110	за 2016 г.	3 318	(3 287)	1 887	-	1 810	(174)	-	-	-	3 395	(1 651)
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	2 844	2 844	2 844
в том числе:	5121	2 844	2 844	2 844

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	3	5	4
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	2	4	3
Прочие НМА	5132	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	1 887	-	(1 887)	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	249 193	(53 452)	79	(220 408)	(38 285)	(5 996)	-	-	28 864	(21 163)
	5210	за 2016 г.	245 989	(45 808)	7 812	(4 608)	2 440	(10 083)	-	-	249 193	(53 452)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	15 012	(12 435)	-	(1 262)	(1 262)	(1 464)	-	-	13 751	12 636
	5211	за 2016 г.	12 987	(10 224)	2 149	(124)	119	(2 330)	-	-	15 012	(12 435)
Производственных и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017 г.	2 150	(1 944)	79	(89)	(89)	(64)	-	-	2 140	(1 919)
	5212	за 2016 г.	2 150	(1 880)	-	-	-	(63)	-	-	2 150	(1 944)
Здания (выбытие ОС) в результате реорганизации	5203	за 2017 г.	219 057	(34 620)	-	(219 057)	(36 934)	(2 314)	-	-	-	-
	5213	за 2016 г.	219 057	(29 066)	-	-	-	(5 554)	-	-	219 057	(34 620)
Транспортные средства	5204	за 2017 г.	12 974	(4 453)	-	-	-	(2 154)	-	-	12 974	(6 607)
	5214	за 2016 г.	11 796	(4 638)	5 662	(4 484)	2 321	(2 136)	-	-	12 974	(4 453)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	-	79	-	(79)	-
	5250	за 2016 г.	-	7 812	-	(7 812)	-
в том числе: Набор кухонной мебели	5241	за 2017 г.	-	79	-	(79)	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Лексус	5242	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2016 г.	-	5 662	-	(5 662)	-
Смартфон	5243	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2016 г.	-	44	-	(44)	-
Сервер Тринити	5244	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016 г.	-	102	-	(102)	-
Система хранения данных	5245	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	1 912	-	(1 912)	-
Компьютер	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016 г.	-	92	-	(92)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	276
в том числе: 5-А/мобиль Лексус	5261	-	276
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. 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	-	61 616	85 871
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	35 176	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	5 695	5 099	141	-	(1 119)	-	-	5 836	3 980
	5311	за 2016 г.	5 695	-	-	-	5 099	-	-	5 695	5 099
в том числе: Акции организаций	5302	за 2017 г.	5 695	5 099	141	-	(1 119)	-	-	5 836	3 980
	5312	за 2016 г.	5 695	-	-	-	-	-	-	5 695	5 099
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	350 000	-	6 725 300	(6 615 200)	-	-	-	460 100	-
	5315	за 2016 г.	257 000	-	5 146 800	(5 053 800)	-	-	-	350 000	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2017 г.	350 000	-	6 725 300	(6 615 200)	-	-	-	460 100	-
	5316	за 2016 г.	257 000	-	5 146 800	(5 053 800)	-	-	-	350 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	355 695	5 099	6 725 441	(6 615 200)	(1 119)	-	-	465 936	3 980
	5310	за 2016 г.	262 695	-	5 146 800	(5 053 800)	5 099	-	-	355 695	5 099

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	671	-	133 661	(134 116)	-	-	X	215	-
	5420	за 2016 г.	334	-	140 186	(139 849)	-	-	X	671	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	671	-	2 365	(2 820)	-	-	-	215	-
	5421	за 2016 г.	334	-	3 299	(2 962)	-	-	1	671	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	131 296	(131 296)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	136 887	(136 887)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	17 364	(1 172)	216 004	99 234	(212 718)	-	-	-	20 650	(5)
	5530	за 2016 г.	26 151	(10 062)	11 155	38 892	(50 004)	(8 976)	8 890	-	17 364	(1 172)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	5 702	(1 167)	132 674	-	(129 121)	-	-	-	9 255	-
	5531	за 2016 г.	4 531	(1 188)	4 334	100	(3 197)	(107)	21	-	5 702	(1 167)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	203	-	10 239	-	(10 098)	-	-	-	345	-
	5532	за 2016 г.	214	-	43	-	(159)	-	-	-	203	-
Прочая	5513	за 2017 г.	11 459	(5)	73 090	99 234	(73 499)	-	-	-	11 050	(5)
	5533	за 2016 г.	21 406	(8 874)	6 778	38 792	(46 648)	(8 869)	8 869	-	11 459	(5)
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	17 364	(1 172)	216 004	99 234	(212 718)	-	-	X	20 650	(5)
	5520	за 2016 г.	26 151	(10 062)	11 155	38 892	(50 004)	(8 976)	8 890	X	17 364	(1 172)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5	-	1 172	-	10 062	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	1 167	-	1 189	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	5	-	5	-	8 873	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	8 548	470 065	-	(471 389)	-	-	7 224
	5580	за 2016 г.	4 777	20 913	-	(17 142)	-	-	8 548
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	889	16 061	-	(16 644)	-	-	305
	5581	за 2016 г.	680	155	-	(15)	-	-	889
авансы полученные	5562	за 2017 г.	197	24 736	-	(24 655)	-	-	278
	5582	за 2016 г.	68	167	-	(101)	-	-	197
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	4 889	950	-	-	-	-	5 839
	5583	за 2016 г.	2 754	7 520	-	(5 386)	-	-	4 889
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	2 573	428 319	-	(430 090)	-	-	802
	5586	за 2016 г.	1 275	13 070	-	(11 640)	-	-	2 573
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2017 г.	8 548	470 065	-	(471 389)	-	X	7 224
	5570	за 2016 г.	4 777	20 913	-	(17 142)	-	X	8 548

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	1 717	2 236
Расходы на оплату труда	5620	68 503	69 705
Отчисления на социальные нужды	5630	17 260	16 854
Амортизация	5640	22 486	10 257
Прочие затраты	5650	24 290	37 835
Итого по элементам	5660	134 256	136 887
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	134 256	136 887

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 935	-	(1 077)	-	3 858
в том числе: Htpthd gj jngecrfv	5701	4 935	-	(1 077)	-	3 858

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	3 774	3 842
в том числе: Задатки	5801	-	3 774	3 842
Выданные - всего	5810	983	-	-
в том числе: Задаток	5811	983	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г.	5910	-	-	-	-
	за 2016 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2017 г.	5911	-	-	-	-
	за 2016 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Иванов Павел Анатольевич

Главный бухгалтер _____ Парамонова Наталья Сергеевна

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 110	1 744	31
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 702	195 742	200 181
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	9 816	10 794	5 695
Отложенные налоговые активы	1180	1 174	1 207	1 189
Прочие внеоборотные активы	1190	5 084	8 291	9 367
Запасы	1210	215	671	334
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	50	18
Дебиторская задолженность*	1230	20 650	16 046	16 089
Финансовые вложения краткосрочные	1240	460 100	350 000	257 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 720	68 511	63 782
Прочие оборотные активы	1260	121	186	250
ИТОГО активы	-	**510 695**	**653 242**	**553 936**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	7 224	8 548	4 777
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 858	4 935	3 962
Прочие обязательства краткосрочные	1550	226 414	185 726	106 136
ИТОГО пассивы	-	**237 496**	**199 209**	**114 875**
Стоимость чистых активов	-	**273 198**	**454 033**	**439 061**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор П.А. Иванов

Главный бухгалтер Н.С.Парамонова

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности АО «Биржа «Санкт-Петербург»
за 2017 г.

Бухгалтерский учет в Акционерном обществе "Биржа "Санкт-Петербург" ведется компьютерным способом с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие в версиях 7.7 и 8.2. Бухгалтерская отчетность сформирована по действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Составленная отчетность отражает финансово-хозяйственную деятельность в целом по организации.

Способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с учетной политикой организации:

-начисление амортизации ОС и НМА - линейный способ,

-оценка МПЗ, активов - метод ФИФО,

-признание выручки и расходов - метод начисления,

-исходя из осуществляемого вида деятельности (услуги), незавершенное производство не формируется, а себестоимость услуг, управленческие и коммерческие расходы в полном объеме учитываются в расходах отчетного года,

За период с 01 января по 31 декабря 2017 г. Биржей был получен валовой доход от оказания услуг в сумме 115 801 тыс. руб. в том числе:

- услуги электронных площадок Биржи по проведению торгов по закупкам МТР (материально-технических ресурсов) - 71 894 тыс. руб.;
- услуги предоставления аренды офисных помещений – 8 912 тыс. руб.;
- услуги участникам торгов на товарном рынке – 30 703 тыс. руб.
- информационно-технические услуги и услуги дата - центра – 4 038 тыс. руб.
- услуги по организации и проведению аукционов и прочие услуги – 254 тыс. руб.

Затраты на производство реализованных услуг в 2017 г. составили 134 256 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата – 68 503 тыс. руб.;
- начисления на заработную плату и ДМС работников – 18 489 тыс. руб.;
- содержание помещения (включая оплату за электроэнергию) – 6 360 тыс. руб.,
- производственные услуги (услуги связи, агентские услуги, почтовые услуги, услуги по сопровождению торгов) – 4 258 тыс. руб.,
- амортизация основных средств и нематериальных активов – 22 486 тыс. руб.,
- налог на имущество – 1 553 тыс. руб.,
- права на использование программного обеспечения 4 084 тыс. руб.,
- информационные, аудиторские и консультационные услуги – 3 979 тыс. руб.,
- содержание автотранспорта- 2 824 тыс. руб.,
- командировочные расходы – 888 тыс. руб.,
- расходы на рекламу – 115 тыс. руб.,
- прочие расходы – 717 тыс. руб.

Управленческие расходы в сумме 23 447 тыс. руб. включают в себя заработную плату 20 166 тыс. руб. и начисления на заработную плату 3 281 тыс. руб. руководителей, в

подчинении которых находятся структурные подразделения Биржи, оказывающие платные услуги.

От основной деятельности по оказанию услуг в отчетном периоде Биржа получен убыток в размере 18 455 тыс. руб. (ф.2 стр. 2200), размер которого уменьшился на 7% по сравнению с 2016 годом.

Проценты по финансовым вложениям за 2017 г. составили 35 367 тыс. руб. (ф.2 стр. 2320). Прочие доходы – 174 тыс. руб.

Прочие расходы в отчетном периоде произведены в размере 12 288 тыс. руб. (ф.2 стр.2350), в том числе: расходы на услуги банков - 390 тыс. руб., расходы на создание резерва по ценным бумагам -1 119 тыс. руб., расходы, связанные с реорганизацией – 7 158 тыс. руб., прочие расходы – 3 618 тыс. руб. Восстановление и образование резерва по сомнительным долгам отражены в бухгалтерской отчетности за 2017 год в свёрнутом виде (как разность между соответствующими величинами).

Величина прибыли до налогообложения за отчетный период составила 4 798 тыс. руб. При расчете налога на прибыль АО «Биржа «Санкт-Петербург» применяет ПБУ 18/02. Величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском учёте возникают из-за различий в амортизационных начислениях в налоговом и бухгалтерском учете, распределения в налоговом учете убытка от продажи основных средств на период до окончания установленного при принятии к учету срока полезного использования и расходов на создание резервов. В бухгалтерской отчетности эти величины отражены свёрнуто в составе отложенных налоговых активов. С учетом исчисленного налога на прибыль, и изменения величины отложенных налоговых активов, чистая прибыль Биржи за 2017 год составила 1 291 тыс. руб. (ф.2,стр.2400). Чистая прибыль на одну акцию составила 291 руб.

По состоянию на 31.12.17 у Биржи имелись долгосрочные финансовые вложения:

1	Акции ПАО «Санкт-Петербургская биржа» 34 350 штук.		30.06.2009 г.	6 817
2	Акции ОАО «Кыргызко-Российский Торговый дом «ТАГАЙ»	Учредительный договор б/н от 19.12.2017г.	25.12.2017 г.	141
3	Пай ГСК «Престиж»	Дог. №100с-ВО-26-п	21.11.2014 г.	3 977

Пай ГСК «Престиж» в виде машиноместа в соседнем с Биржей жилом здании приносит Бирже материальные выгоды, поскольку используется в качестве стоянки для легковых автомобилей, принадлежащих Бирже.

АО «Биржа «Санкт-Петербург» создало ОАО «Кыргызко-Российский Торговый дом «ТАГАЙ» совместно с ООО «Белек». Общество было зарегистрировано 25 декабря 2017г. Решением Государственной службы регулирования и надзора за финансовым рынком при Правительстве Кыргызкой Республики от 09.01.2018г. №14-1/36 произведена государственная регистрация учредительного выпуска 340 000 акций Общества, в результате которого АО «Бирже «Санкт-Петербург» принадлежит 50%, то есть 170 000 штук.

Согласно Учредительного договора б/н от 19.12.2017г., Уставный капитал ОАО «Кыргызко-Российский Торговый дом «ТАГАЙ» составил 340 000 сом (триста сорок тысяч) исходя из расчета номинальной стоимости одной акции равной 1 сом.

Согласно Протокола №2 АО «Биржа «Санкт-Петербург» вправе внести свой взнос в уставный капитал ОАО «Кыргызко-Российского Торгового дома «ТАГАЙ» в рублях, которая определяется исходя из курса ЦБ РФ на дату платежа и соответствует размеру взноса АО «Биржа «Санкт-Петербург» установленного в учредительных документах.

АО «Биржа «Санкт-Петербург» оплатила свой взнос в уставный капитал Общества 29 декабря 2017г. Следовательно, стоимость 50% доли в уставном капитале ОАО «Кыргызко-Российского Торгового дома «ТАГАЙ» составляет 141 тыс. руб. исходя из курса Киргизского сома равного 83,0630 за 100 единиц, установленного ЦБ РФ на дату платежа.

ПАО «Санкт-Петербургская биржа» существует с 1997 г., в настоящее время осуществляет свою деятельность в г. Москве.

По состоянию на 31.12.2015 года переоценка вышеуказанных ценных бумаг не проводилась из-за отсутствия данных по сделкам на организованном рынке ценных бумаг. В 2016 году проведена дооценка акций ПАО «Санкт-Петербургская биржа» в размере 5 099 тыс. рублей.

Акции данного эмитента допущены к биржевым торгам в секции ценных бумаг Санкт-Петербургской Биржи. Текущая рыночная цена акции по данным сайта www.exchange.ru составляет 235,00 руб. за акцию при объеме торгов 23 500 руб.

Следовательно данная рыночная котировка акций ПАО «Санкт-Петербургская биржа» является не индекативной, поэтому Общество заказало дополнительную оценку вышеуказанных ценных бумаг, чтобы определить справедливую стоимость 1,6% пакета акций в уставном капитале ПАО «Санкт-Петербургская биржа», принадлежащих АО «Биржа «Санкт-Петербург».

Согласно отчета оценщика справедливая стоимость 1 акции ПАО «Санкт-Петербургская биржа» составляет 165,86 руб. Балансовая стоимость вышеуказанных акций составляет 198,45 руб. за штуку.

В бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2017 года создан резерв под обесценение ценных бумаг в сумме 1 119 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения в размере 460 100 тыс. руб. включают в себя срочные банковские депозиты со сроком вложения менее 1 года) в следующих банках:

- ПАО «Банк «Санкт-Петербург» в сумме 348 100 тыс. руб.,
- Ф-л Банка ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге - 15 000 тыс. руб.,
- ВТБ (ПАО) в Санкт-Петербурге - 97 000 тыс. руб.

Стоимость прав на программное обеспечение со сроком полезного использования более одного года, которые учитываются на счете «Расходы будущих периодов», отражена в балансе по состоянию на 31.12.2017 г. по строке «Прочие внеоборотные активы».

Суммы дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 г., составляющие соответственно 20 650 тыс. руб. и 7 224 тыс. руб., представлены в бухгалтерском балансе развернуто, без вычета сумм НДС с полученных и выданных авансов. Это связано с тем, что НДС из сумм выданных авансов к вычету не предъявляется, НДС из сумм полученных авансов составляет несущественную величину – 29 тыс. руб. – по состоянию на 31.12.2017 г. В состав кредиторской задолженности не включались суммы средства обеспечения участников по закупкам МТР, а были учтены, как прочие обязательства по строке 1550 Бухгалтерского баланса.

Поступления денежных средств от покупателей и платежи поставщикам товаров (работ, услуг) в отчёте о движении денежных средств по строкам 4111 и 4121 отражены без учета сумм косвенных налогов (НДС).

Суммы превышения вложения средств в депозитные вклады над суммами поступлений с депозитов в размере 110 100 тыс. рублей отражены в отчетности свёрнуто в разделе текущих операций по строке «Прочие платежи» (стр. 4219 ф.4). В прочих поступлениях (стр. 4119 ф.4) подавляющую долю составляют денежные потоки, относящиеся к поступлениям денежного обеспечения от участников аукционов и конкурсов и возврату этих сумм, отраженные в свёрнутом виде.

Суммы страховых взносов на заработную плату сотрудников отражены в составе строки 4125 и составляют 14 242 тыс. руб. за 2017 год.

Сумма образованного резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12. 2017 г. составила 5 тыс. руб.

В связи с техническим сбоем в системе были откорректированы входящие остатки по дебиторской задолженности на 146 тыс. руб.

Существенным событием в 2017 году является реорганизации АО «Биржа «Санкт-Петербург» в форме выделения из него Акционерного общества «СПБЭКС», которому передаются следующие активы и пассивы:

- нежилые помещения, находящиеся по адресу Санкт-Петербург, 26-я В.О. линия, д. 15 корп. 2, остаточная стоимость которых по состоянию на 31.12.2016 составляет 184437 тыс. рублей, в составе:

	На 31.12.2016 г.		
	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация (износ),тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Всего: в том числе	**219 057**	**34 620**	**184 437**
Помещение 64Н. 4 этаж, 000000040, 63 269 785.64	63 270	11 059	52 210
Помещение 188-Н 16 этаж, 000000907, 18 061 847.45	18 062	630	17 432
Помещение 66Н, 6 этаж, 000000042, 64 180 616.69	64 181	11 232	52 949
Помещение 190-Н 16 этаж, 000000906, 8 231 338.99	8 231	287	7 944
Помещение 65Н, 5 этаж, 000000041, 65 155 259.07	65 313	11 411	53 902

- денежные средства задатков по договорам аренды нежилых помещений, величина которых на 31.12.2016 года составила 3 744 тыс. рублей.

- средства для формирования уставного фонда АО «СПБЭКС» в размере 112 тыс. рублей из величины добавочного капитала Биржи,

- сумма нераспределенной прибыли, составляющая на 31.12.2016 г. 184 325 тыс. рублей

- прочие краткосрочные обязательства по возврату задатков по договорам аренды в сумме 3 744 тыс. рублей.

Проведение реорганизации связано с выделением операционного сегмента - оказание услуг по предоставлению помещений в аренду в отдельное юридическое

лицо АО «СПБЭКС». Прекращение деятельности АО «Биржа «Санкт-Петербург» по предоставлению помещений в аренду не приведет к существенному ухудшению его финансового положения.

Дополнительными расходами на проведение реорганизации, является выкуп акций по рыночной стоимости, расходы по оказанию услуг, связанных с проведением реорганизации, а так же расходов на формирование резерва на оплату отпусков работников, перешедших из одной организации в другую. Сокращение работников не было.

В результате реорганизации АО «Биржа «Санкт-Петербург» в форме выделения из него Акционерного общества «СПБЭКС произошло значительное снижение показателей выручки по аренде помещений.

Доходы 2017 г. До реорганизации до 31.05.2017 г. 10471,44 тыс. руб.	Расходы 2017г. В связи с реорганизацией 42048,0 тыс. руб.
Доходы после реорганизации 44,8 тыс. руб.	-

Основными рисками для финансово-хозяйственной деятельности Биржи являются:

- ухудшение макроэкономической ситуации в стране, что может привести к уменьшению оборота биржевой торговли, отзыву лицензий у банков, в которых размещены денежные активы организации;
- изменение законодательства об организованных торгах, вводящее более жесткие требования к участникам в отдельных сегментах биржевой торговли.

Главными инструментами уменьшения экономических рисков является систематическая деятельность по расширению круга участников биржевых торгов, улучшение качества оказываемых Биржей услуг, преимущественное развитие перспективных направлений деятельности, выбор банков по критериям надёжности.

На 31 декабря 2017 года у Биржи не имелось обособленных структурных подразделений. Действующие судебные иски, в которых Биржа вступает ответчиком или истцом отсутствуют.

Среднесписочная численность организации за отчетный период составила 57 человека.

Сведения о связанных сторонах на 31.12.2017 г.:

Николаев Виктор Васильевич	Председатель Совета Директоров
Гавриленко Анатолий Григорьевич	Член Совета Директоров
Григорьян Азат Ваганович	Член Совета Директоров
Карташов Анатолий Германович	Член Совета Директоров
Кашин Александр Леонидович	Член Совета Директоров
Николаев Василий Викторович	Член Совета Директоров,Член Правления
Ашихмин Олег Борисович	Член Совета Директоров
Иванов Павел Анатольевич	Председатель Правления

Сивец Виктория Кирилловна Член Правления
Литвинова Юлия Владимировна Член Правления
Парамонова Наталья Сергеевна Член Правления

Кроме указанных связанных сторон (аффилированных лиц) других бенефициарных владельцев нет.

Информация о бенефициарном владельце:

ФИО: ***Николаев Виктор Васильевич***

Доля участия лица в уставном капитале Биржи, %: ***34.626***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Биржи, %: ***34.626***

Выплаты членам Правления Биржи за 2017 год составили 23 225 тыс. руб. В т.ч. оплата по окладу - 9 608 тыс. руб., премии – 7 430 тыс. руб., отпуска – 2 236 тыс. руб., выходное пособие – 3 174 тыс. руб., прочие выплаты - 777 тыс. руб..

Разница между суммой управленческих расходов 23 447 тыс. руб. (стр. 2220 ф. №2) и выплатами членам Правления составляет 222 тыс. руб.

Уставный капитал Биржи составляет 221.800,00 рублей, разделенных на 4.436 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50,00 руб. (размещенные акции). Акции полностью оплачены.

Распределение прибыли по итогам работы за 2017 год на момент подписания бухгалтерской отчетности не производилось.

Изменения ведения бухгалтерского учета АО «Биржа «Санкт-Петербург» с 01 января 2018 года:

АО «Биржа «Санкт-Петербург» является некредитной финансовой организацией (далее по тексту НФО), с 01 января 2018 года переходит на новые отраслевые стандарты бухгалтерского учета. В связи с переходом на новый план счетов некоторые активы/пассивы будут реклассифицированы и отражены во входящих остатках по справедливой стоимости, согласно отчета оценщика.

Генеральный директор,
Председатель Правления Иванов Павел Анатольевич
р.т. 322-77-78
Главный бухгалтер Парамонова Наталья Сергеевна
р.т. 322-49-89

ООО «АКГ ИНАУДИТ»
В данном документе пронумеровано, прошнуровано и скреплено печатью
_____ (тридцать пять)
листов,
Генеральный директор
Кузнецов А.П..

