АРС-аудит АРС-аудит АРС-аудит АРС-аудит АРС-аудит АРС-аудит АРС-аудит АРС-аудит

АРС-аудит ARS-audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ Акционерного Общества «Пермский гарантийный фонд»

Акционерам АО «ПГФ»

Аудируемое лицо:

Наименование
Полное: Акционерное общество «Пермский гарантийный фонд».
Сокращенное: АО «ПГФ».

Место нахождения
Юридический адрес: 614000, Россия, Пермский край, г. Пермь, ул. Монастырская д. 12
Почтовый адрес: 614000, Россия, Пермский край, г. Пермь,, ул Монастырская д. 12
Предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц в связи с вступлением в действие Федерального закона № 129-ФЗ от 08.08.2001г. «О государственной регистрации юридических лиц». Основной государственный регистрационный номер 1105902009795.

На момент проведения аудиторской проверки ответственными лицами за ведение финансово - хозяйственной деятельности: АО «ПГФ» *являлись:* Исполнительный директор Катушенко Анастасия Робертовна.

Аудитор:

Наименование
Полное: Общество с ограниченной ответственностью «АРС-аудит».
Сокращенное: ООО «АРС-аудит».

Место нахождения
Юридический адрес: 614068 г. Пермь, ул. Луначарского, д.133
Фактический / почтовый адрес: 614039 г. Пермь, ул Куйбышева,105 оф. 217.
т/ф 241-35-51

Постановление о государственной регистрации №244/24 от 3 декабря 1991 г. Администрацией Дзержинского района г. Перми.

Свидетельством о внесении записи в ЕГРЮЛ серии 59 № 002023612 от 14.05.2003г. присвоен ОГРН № 1025900758564.

АРС-аудит

Является действительным членом саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество». ОРНЗ 10206019080 от 30 декабря 2009 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПГФ» за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ПГФ» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г;
- Отчёта о финансовых результатах за 2016 г;
- Отчета об изменении капитала за 2016 г;
- Отчета о движении денежных средств за 2016 г;
- Расчета оценки стоимости чистых активов акционерного общества;
- Пояснений к бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

АРС-аудит

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ПГФ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово – хозяйственной деятельности и движения денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«23» марта 2017 г.

Директор аудиторской фирмы А.А. Сперанский

Квалификационный аттестат аудитора № 001640 от 27.04.1995г.Выдан ЦАЛАК МФ РФ № 18 от13.07.1995г.на неограниченный срок

1050 6011

КПП 590201001 Стр. 001

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0-- Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2016

Акционерное общество "Пермский гарантийный фонд"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности	.. . .
Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД	66.19.--
Код по ОКПО	67285466
Форма собственности (по ОКФС)	13
Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)	12200
Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)	384

На 17 страницах с приложением документов или их копий на ... листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

2 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

Катушенко
Анастасия
Робертовна

(фамилия, имя, отчество* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 03.03.2017

МП**

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

Доверенность 39-Д от 23.08.2016г

* Отчество при наличии
** При наличии

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) ..

на ... страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	☐	**0710002**	☐
0710003	☐	**0710004**	☐
0710005	☐	**0710006**	☐

с приложением документов или их копий на ... листах

Дата представления документа .. . .

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.* Подпись

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 614000

Субъект Российской Федерации (код) 59

Район

Город Пермь г

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) Монастырская ул

Номер дома (владения) 12

Номер корпуса (строения)

Номер офиса

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	95	110	126
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	38	0	0
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	-	-	-
-	Отложенные налоговые активы	1180	0	0	0
-	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
-	Итого по разделу I	1100	133	110	126
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Запасы	1210	-	-	-
-	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	0	0	-
-	Дебиторская задолженность	1230	26604	9561	10109
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	619284	671240	700209
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	96622	92236	12158
-	Прочие оборотные активы	1260	1611	25	52
-	Итого по разделу II	1200	744121	773062	722528
-	**БАЛАНС**	1600	744254	773172	722654

ПАССИВ

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	685434	685434	680386
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров[2]	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	34272	21077	21077
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22575	54372	17649
-	Итого по разделу III	1300	742281	760883	719112
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ[3]					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	-	-	-
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	-	-	-

Пояснения[1]	*Наименование показателя*	*Код строки*	*На отчетную дату отчетного периода*	*На 31 декабря предыдущего года*	*На 31 декабря года, предшествующего предыдущему*
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	1973	4368	3312
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	0	7921	230
-	Прочие обязательства	1550	-	-	-
-	Итого по разделу V	1500	1973	12289	3542
-	**БАЛАНС**	1700	744254	773172	722654

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
	Сайт	11101	95	110	126
		11102	-	-	-
		11103	-	-	-
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201	-	-	-
		11202	-	-	-
Нематериальные поисковые активы (стр.1130), в том числе:					
		11301	-	-	-
		11302	-	-	-
Материальные поисковые активы (стр.1140), в том числе:					
		11401	-	-	-
		11402	-	-	-
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
	Основные средства в организации	11501	38	0	0
		11502	-	-	-
		11503	-	-	-
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601	-	-	-
		11602	-	-	-
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
		11701	-	-	-
		11702	-	-	-
		11703	-	-	-
		11704	-	-	-
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801	-	-	-
		11802	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851	-	-	-
		11852	-	-	-

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901	-	-	-
		11902	-	-	-
		11903	-	-	-
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
		12101	-	-	-
		12102	-	-	-
		12103	-	-	-
		12104	-	-	-
		12105	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201	-	-	-
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	Расчеты с поставщиками и подрядиками	12301	38	35	57
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2019	1401	508
	Расчеты по налогам и сборам	12303	0	86	141
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	8	36	305
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	24538	8003	9098
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
	Предоставленные займы	12401	90	75290	390
	Депозитные счета	12402	619194	595950	699819
		12403	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	Расчетные счета	12501	96622	92236	12158
		12502	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551	-	-	-
		12552	-	-	-
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	Расходы будущих периодов	12601	19	25	52
	Отложенный резерв по сомнительным долгам	12602	1592	-	-
		12603	-	-	-

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101	-	-	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201	(-)	(-)	(-)
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501	-	-	-
		13502	-	-	-
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
	Резервы образованные в соответствии с законодательством	13601	34272	21077	21077
		13602	-	-	-
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701	-	-	-
		13702	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751	-	-	-
		13752	-	-	-
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
		14101	-	-	-
		14102	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301	-	-	-
		14302	-	-	-

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351	-	-	-
		14352	-	-	-
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501	-	-	-
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101	-	-	-
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	19	14	54
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	0	0	488
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1953	4348	2770
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15204	0	6	0
		15205	-	-	-
		15206	-	-	-
		15207	-	-	-
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301	-	-	-
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401	-	-	-
		15402	-	-	-
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451	-	-	-
		15452	-	-	-
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501	-	-	-

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения[1]	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
-	Выручка [2]	2110	13788	9773
-	Себестоимость продаж	2120	(12095)	(8380)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	1693	1393
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(3833)	(3570)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2140)	(2177)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	76068	97835
-	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
-	Прочие доходы	2340	108199	2218
-	Прочие расходы	2350	(190167)	(41898)
-	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	2300	(8040)	55978
-	Текущий налог на прибыль	2410	(10529)	(14207)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	0	5454
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	0
-	Прочее	2460	(33)	0
-	**Чистая прибыль (убыток)**	2400	(18602)	41771
-	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[3]	2500	(18602)	41771
	СПРАВОЧНО			
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» .

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	13788	9773
		21102	-	-
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(12095)	(8380)
		21202	(-)	(-)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	1693	1393
		21002	-	-
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101	(-)	(-)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(3833)	(3570)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(2140)	(2177)
		22002	-	-
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101	-	-
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
	Проценты к получению	23201	76068	97835
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301	(-)	(-)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	Прочие внереализационные доходы	23401	107780	237
	Доходы в виде восстановления резервов	23402	419	1981
		23403	-	-
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	Расходы на услуги банков	23501	(73)	(44)
	Прочие операционные расходы	23502	(0)	(0)
	Резерв по сомнительной задолженности	23503	(87925)	(0)
	Резерв по оценочным обязательствам	23504	(99846)	(41326)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(2323)	(528)

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(8040)	55978
		23002	-	-
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501	-	-
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
	налоговые пени, переплата по налогам с истекшим сроком исковой давности	24601	(33)	-
		24602	-	-
		24603	-	-
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101	-	-
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201	-	-

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

	Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)	680386	(-)	-	21077	17649	719112
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)						
Увеличение капитала – всего: (3210)	5048	-	-	-	36723	41771
в том числе: чистая прибыль (3211)					41771	41771
переоценка имущества (3212)			-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)			-		(5048)	(5048)
дополнительный выпуск акций (3214)	5048	-	-			5048
увеличение номинальной стоимости акций (3215)	-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3216)	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток (3221)					(-)	(-)
переоценка имущества (3222)			(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)			(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)	(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3225)	(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)					(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)			-	-	-	
Изменение резервного капитала (3240)				-	-	

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
685434	(-)	-	21077	54372	760883
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0	-	-	13195	-	13195
в том числе: чистая прибыль (3311)				-	-
переоценка имущества (3312)		-		-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		-		-	-
дополнительный выпуск акций (3314)					
-	-	-			-
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
-	-	-		-	
реорганизация юридического лица (3316)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)	-	(-)	(13195)	(18602)	(31797)
в том числе: убыток (3321)				(18602)	(18602)
переоценка имущества (3322)		(-)		(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(-)		(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(-)	-	-		-	(-)
уменьшение количества акций (3325)					
(-)	-	-		-	(-)
реорганизация юридического лица (3326)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3327)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3330)		-	-	-	
Изменение резервного капитала (3340)			-	-	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
685434	(-)	-	34272	22575	742281

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
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	-	-	-	-
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	742281	760883	719112

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	92281	111277
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14157	9609
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	79	151
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	78045	101517
Платежи – всего	4120	(113307)	(60168)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3379)	(3507)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9050)	(6494)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налог на прибыль	4124	(12879)	(12904)
прочие платежи	4129	(87999)	(37263)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(21026)	51109
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	1239406	1177169
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	75200	100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	1164206	1177069
Платежи – всего	4220	(1213994)	(1148200)
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	(0)	(75000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(1213994)	(1073200)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	25412	28969

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	0	-
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	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(0)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4386	80078
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	92236	15128
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	96622	92236
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
АО «Пермский гарантийный фонд»
за 2016 год

Пермь

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Пермский гарантийный фонд».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «ПГФ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 614000, Пермский край, г.Пермь, ул.Монастырская, д.12
Почтовый адрес: 614000, Пермский край, г.Пермь, ул.Монастырская, д.12
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
614000, Пермский край, г.Пермь, ул.Монастырская, д.12
Телефон: (342) 217-97-60; (342) 217-97-80
Адрес страницы в сети интернет: www.pgf-perm.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «ПГФ» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г.Перми 07.10.2010 г, основной государственный регистрационный номер 1105902009795, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 59 № 003980926
Лист записи о смене наименования от 12.02.2015 ГРН 2155958099493
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе после смены наименования серия 59 № 004853346

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***5902220892***

Код причины постановки на учет (КПП): ***590201001***

Правовое положение АО «ПГФ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «ПГФ» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность АО «ПГФ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Зарегистрированный уставный капитал АО «ПГФ» (далее – Общество) составляет 685 434 000 (Шестьсот восемьдесят пять миллионов четыреста тридцать четыре тысячи) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Сведения о регистраторе
Держателем реестра Общества является Закрытое акционерное общество «Регистратор Интрако», осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг в соответствии с Правилами ведения реестра владельцев ценных бумаг (Основание Протокол Совета директоров ОАО «Пермский гарантийный фонд» от 02.09.2014 г. №7).

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является предоставление поручительства по обязательствам субъектов малого и среднего предпринимательства, вытекающих из заключаемых ими кредитных договоров, договоров займа, финансовой аренды (лизинга) о предоставлении банковской гарантии и иных договоров.

-22-

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников Общества на 31 декабря 2016 г. составила 14 человек.

Органами управления Общества в 2016 г. являются:

Высший орган управления - Общее собрание акционеров;

Совет директоров – общее руководство деятельности Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и исполнительных органов Общества;

Председатель правления – единоличный исполнительный орган Общества, осуществляет руководство текущей деятельностью Общества;

Правление общества – коллегиальный исполнительный орган;

Ревизор – осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Сведения об аудиторе
Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «АРС-аудит»;
Адрес: 614068, г. Пермь, ул. Луначарского, д.133
ИНН/КПП 5903010714/590301001

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края от 10.02.2015 № СЭД-03-01-08-333, (с изменениями от 09.12.2016г № СЭД-03-01-03-268), разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для управленческих нужд общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

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

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями и заказчиками.

Общество создает резервы по задолженности, которая на отчетную дату может быть признана сомнительной.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Займы и кредиты

В отчетности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

К доходам по обычным видам деятельности относятся:

-выручка от услуг по предоставлению поручительства

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Исполнительного директора Общества.

-25-

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

Таблица 1

	Первоначальная стоимость, руб.	сумма начисленной амортизации, руб.	Остаточная стоимость, руб.
Веб-сайт с доменным именем http://pgf-perm.ru	152 400	57 150	95 250
	152 400	**57 150**	**95 250**

Основные средства (строка 1150 Баланса)

Таблица 2

	Первоначальная стоимость, руб.	сумма начисленной амортизации, руб.	Остаточная стоимость, руб.
ПК Soni VPC-S12M9R/S , инв.№: 00000002	36 432	36 432	0
Сервер Aquarius Server T50D49 , инв.№: 00000005	82 460	82 460	0
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 300-22ISU Monitor stand	45 534	7 589	37 945
	164 426	**126 481**	**37 945**

В 2016 году переоценка основных средств не проводилась.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения представляют собой денежные средства гарантийного фонда, размещенные на депозитных счетах в банках и предоставленные Обществом процентные займы (Таблица 3)

Таблица 3

	Сальдо на 31.12.2016 года, руб.
Депозитные счета всего:	**619 194 000**
в т.ч. :	
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г.НИЖНЕМ НОВГОРОДЕ	137 000 000
ЗАПАДНО-УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	50 000 000
ЗАПАДНО-УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	70 000 000
Пермский РФ АО «Россельхозбанк»	137 000 000
ФИЛИАЛ банка ГПБ АО	88 194 000
Банк "ФК Открытие" ПАО	137 000 000
Предоставленные займы	**90 000**
Всего	**619 284 000**

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Баланса)

Таблица 4

	На 31.12.2016, руб.
Покупатели и заказчики	**2 019 430**
Расчеты с поставщиками по выданным авансам	**38 333**
Расчеты по налогам и сборам	**7 857**
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в т.ч.	**6 006 770**
АО "Микрофинансовая компания Пермского края"	5 739 123
Банк ВТБ (ПАО) (%% по депозитным договорам)	34 550
ПАО СБЕРБАНК" (%% по депозитным договорам)	53 115

АО «Россельхозбанк» (%% по депозитным договорам)	36 683
ФИЛИАЛ банка ГПБ АО (%% по депозитным договорам)	43 615
Банк "ФК Открытие" ПАО (%% по депозитным договорам)	74 115
прочие	25 569
Сомнительная дебиторская задолженность, возникшая в результате перехода прав требования, после исполнения обязательств по договорам поручительства, согласно учетной политике	**18 531 480**
ВСЕГО	**26 603 870**

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Размер денежных средств на расчетных счетах по состоянию на 31.12.2016 г. составил 96 621 913 руб.

Прочие оборотные активы (статья 1260 Баланса):

К статье «Прочие оборотные активы» относятся расходы будущих периодов, связанные с приобретением специализированных компьютерных программ 18 428 рублей и отложенный резерв по сомнительным долгам, согласно учетной политике в сумме 1 592 388 рублей.

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами.
Размер зарегистрированного и оплаченного Уставного капитала по состоянию на 31.12.2016 г. составляет: 685 434 000 рублей.
Разбивка уставного капитала по категориям акций:
Обыкновенные акции: общий объем: 685 434 шт.
Обыкновенные акции: общий объем: 685 434 000 руб.
Акции Эмитента за пределами Российской Федерации не обращаются

Таблица 5

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Юридические лица, всего:	685 434	1 000	-	-
в том числе:				
Министерство промышленности , предпринимательства и торговли Пермского края	685 434	1 000	-	-
Физические лица, всего:	-	-	-	-
-	-	-	-	-
ВСЕГО	**685 434**	**x**	**x**	**x**

Распределение прибыли

В 2016 году выплаты дивидендов отсутствуют, прибыль распределена по результатам деятельности в 2015 году на формирование резервного фонда в размере 13 194 400 рублей. (Приказ Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края СЭД-03-01-03-55 от 07.04.2016г.)

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество выкупленных собственных акций не имеет.

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Таблица 6

	На 31.12.2016
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	19 456
Расчеты по налогам и сборам	1 953 976
ВСЕГО	**1 973 432**

На забалансовом счете **007** отражена списанная в убыток по истечении срока исковой давности дебиторская задолженность.

На забалансовом счете **009** отражены обязательства, выданные согласно договорам по предоставлению поручительства в размере 859 447 714,56 рублей (Приложение № 1).

На забалансовом счете **013** отражен размер Гарантийного фонда Общества (Приказ №СЭД-03-01-08-352 от 24.12.2015 г.)

На забалансовом счете **001** отражена стоимость арендованных офисных помещений, и стоимость офисных помещений, переданных в субаренду

Оценочные обязательства (статья 1540 Баланса)

01.01.2016 г Обществом создан резерв на оплату отпусков сотрудников на 2016 г. в размере 801 066 рублей. Остаток неиспользованного резерва, составил 309 772 рублей, остаток восстановлен.

В течение 2016 года Обществом создан резерв предстоящих выплат, связанных с исполнением обязательств по договорам поручительства, в размере 99 845 661 рублей. В течение года за счет сформированного резерва, произведены выплаты по договорам поручительства на общую сумму 107 650 807 рублей. Резерв по состоянию на 31.12.2016г использован полностью, без остатка.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	**2016 год**
- услуги по предоставлению поручительства	**13 788**

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) Общества, тыс.руб.:

Состав расходов	**2016 год**
Затраты на оплату труда	9 507
Отчисления на социальные нужды	2 588
ВСЕГО	**12 095**

Управленческие расходы Общества, тыс.руб.:

Состав расходов	**2016 год**
Амортизация нематериальных активов	15
Амортизация основных средств	8
Материальные затраты	152
Арендные платежи и коммунальные услуги	1 351
Консультационные, информационные .расходы	1 241
Услуги связи, почты	145
Транспортные расходы	41

Реклама	51
Командировочные расходы	451
Прочие	378
ВСЕГО	**3 833**

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

	2016 год
Проценты к получению	76 068
Прочие доходы	108 199
в т.ч.:	
Субаренда помещения	73
Восстановление резерва по сомнительным долгам	419
Списание кредиторской задолженности	3
Переход права требования при исполнении обязательств перед банками по договорам поручительства	107 651
Оказание прочих услуг	53
итого	**184 267**

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

	2016 год
Расходы на услуги банка	73
Гос.пошлины	270
Неустойка по решению суда	2 037
Резерв по сомнительным долгам	87 925
В т.ч.	
Сомнительная дебиторская задолженность, возникшая в результате перехода прав требования, после исполнения обязательств по договорам поручительства, отнесенная на расходы	87 925
Резерв по оценочным обязательствам	99 846
Прочие	16
итого	**190 167**

5. Пояснения к Отчету об изменениях капитала

Согласно решения общего собрания акционеров (Приказ Министерства промышленности, предпринимательства и торговли Пермского края СЭД-03-01-03-55 от 07.04.2016г.) часть чистой прибыли Общества за 2015 год была направлена на формирование резервного фонда в размере 13 194 400 рублей,

в результате резервный капитал увеличен на 13 194 400 рублей, чистая прибыль уменьшена на 13 194 400 и на сумму убытка за 2016 год - 18 601 713, 28 рублей.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства, полученные от покупателей (заказчиков) 14 157 тыс.руб., в том числе по услугам по предоставлению поручительства.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 3 379 тыс.руб.

Суммы косвенных налогов (НДС) отражены в отчете свернуто.

Прочие расходы составляют 87 999 тыс. руб., в том числе 81 107 тыс. рублей, денежные средства, направленные на погашение обязательств Общества перед банками по договорам поручительств.

7. Информация об объеме каждого из использованных Обществом видов энергетических ресурсов

Стоимость затрат Общества на электроэнергию, теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение не входит в расчет арендной платы за пользование нежилым помещением (офисом Общества), оплачивается дополнительно и составляет 74 тыс.руб.

8. Условные активы (обязательства) хозяйственной деятельности

В 2016 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

9. События после отчетной даты

В 2016 году отсутствуют.

Исполнительный директор Катушенко А.Р.

Главный бухгалтер Маренина Т.Ю.

«23» марта 2017 года