

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ



НЕЗАВИСИМЫЙ ЭКСПЕРТ
аудиторская компания

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам, членам совета директоров Акционерного общества «ГОРОДСКАЯ
ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» (ОГРН 1022301214275, 350000, г. Краснодар, ул. им Орджоникидзе, д. 41 эт. 3, пом. 12), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

***Ответственность руководства аудируемого лица и членов совета директоров,
ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую
(финансовую) отчетность***

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами

ООО Аудиторская компания «Независимый эксперт», РФ, 117437, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 118, оф. 6 А, тел. 8-800-2000-382,
e-mail: auditexpert@mail.ru, ИНН 7728720663, ОГРН 1097746835559, р/с 40702810100200000063 в АО «СМП Банк» г. Москва,
к/с 30101 810 5 45250000 503, БИК 044525503, Член СРО «Российский Союз Аудиторов» ОРНЗ 11003005203

составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членом совета директоров, ответственным за корпоративное управление аудируемым лицом, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ» за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 27 марта 2017 г.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Г. А. Омариев

Генеральный директор

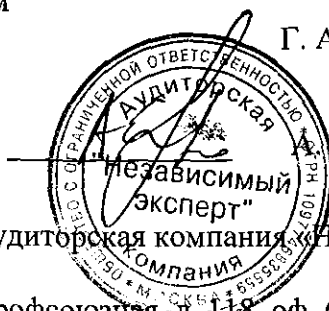
Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Независимый эксперт»»,

ОГРН 1097746835559, 117036, г. Москва, ул. Профсоюзная, д. 118, оф. 6А

член СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ: 11003005203.

30.03.2018 г.



В. Ермоленко

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКПО	0710001		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	55941698		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	2308076398		
Местонахождение (адрес)	350000, Краснодарский край, Краснодар г, им Орджоникидзе ул, дом № 41	по ОКОПФ / ОКФС	66.12.2		
		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	62	71	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	83 764	268	552
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 995	725	79 210
	Отложенные налоговые активы	1180	2 792	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	54
	Итого по разделу I	1100	88 613	1 064	79 816
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	308	466	389
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 813	2 858	6 038
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 010	78 000	2 200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 762	17 395	7 217
	Прочие оборотные активы	1260	59	-	-
	Итого по разделу II	1200	9 952	98 719	15 844
	БАЛАНС	1600	98 565	99 783	95 660

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	85 740	85 740	85 740
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 024	1 865	1 865
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 757	8 246	5 058
	Итого по разделу III	1300	98 521	95 851	92 663
	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	44	3 932	2 997
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	44	3 932	2 997
	БАЛАНС	1700	98 565	99 783	95 660



Руководитель

Ветров Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению ценными бумагами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
55941698		
2308076398		
66.12.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	8 792	9 179
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 792	9 179
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(11 495)	(16 698)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 703)	(7 519)
	Доходы от участия в других организациях	2310	257	282
	Проценты к получению	2320	3 482	10 196
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 000	2 327
	Прочие расходы	2350	(3 634)	(2 098)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	402	3 188
	Текущий налог на прибыль	2410	(23)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	35	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(22)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1)	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	356	3 188

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	356	3 188
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Ветров Олег Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

за Январь - Декабрь 2017 г.				
Организация	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ"	форма по ОКУД		
		0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
		55941698		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	ИНН		
		2308076398		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	66.12.2		
		12267		
Непубличные акционерные общества	по ОКПО / ОКФС	16		
		384		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		

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	85 740	-	-	1 865	5 058	92 663
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 188	3 188
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 188	3 188
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	X	X	-
-----------	--	------	---	---	---	---	---	---	---

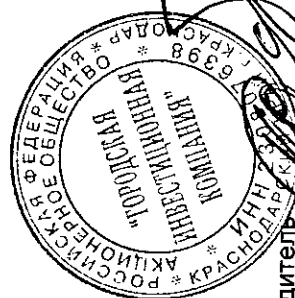
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	85 740	-	-	1 865	8 246	95 851
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	356	356
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	356	356
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	(500)	(500)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(500)	(500)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	159	(159)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	85 740	-	-	2 024	10 757	98 521

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	92 662	3 188	1	95 851
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	92 662	3 188	1	95 851
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 058	3 188	-	8 246
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	5 058	3 188	-	8 246
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	98 521	95 851	92 663



Руководитель Ветров Олег Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ГОРОДСКАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
55941698		
2308076398		
66.12.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 263	100 856
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 127	8 991
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	136	91 865
Платежи - всего	4120	(27 584)	(108 671)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 354)	(6 419)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 716)	(7 365)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(29)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(15 485)	(94 887)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(19 321)	(7 815)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	572 074	251 462
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	420	3 635
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	257	282
	4215	-	-
прочие поступления	4219	571 397	247 545
Платежи - всего	4220	(566 886)	(234 969)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(71 186)	(19)
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	(5 700)	(950)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(490 000)	(234 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 188	16 493

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	1 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	1 500
Платежи - всего	4320	(500)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(500)	-
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	(500)	1 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(14 633)	10 178
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 395	7 217
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 762	17 395
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Ветров Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 января 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	93	(22)	-	-	-	(9)	-	-	93	(31)
в том числе:	5110	за 2016г.	20	(20)	73	-	-	(2)	-	-	93	(22)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2017г.	93	(22)	-	-	-	(9)	-	-	93	(31)
	5111	за 2016г.	20	(20)	73	-	-	(2)	-	-	93	(22)

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	54	19	-	(73)	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	54	19	-	(73)	-
Товарный знак ГИК №570817							



Руководитель Ветров Олег Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	21 105	(20 837)	84 000	-	-	(504)	-	-	105 105	(21 341)	
в том числе:	5210	за 2016г.	21 105	(20 553)	-	-	-	(285)	-	-	21 105	(20 837)	
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	20 438	(20 170)	-	-	-	(154)	-	-	20 438	(20 324)	
	5211	за 2016г.	20 438	(19 886)	-	-	-	(285)	-	-	20 438	(20 170)	
Другие виды основных средств	5202	за 2017г.	667	(667)	-	-	-	-	-	-	667	(667)	
	5212	за 2016г.	667	(667)	-	-	-	-	-	-	667	(667)	
Здания	5203	за 2017г.	-	-	84 000	-	-	(350)	-	-	84 000	(350)	
	5213	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2017г.	-	84 000	-	(84 000)	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе: Орджоникидзе д.41 (44.7 кв.м)	5241	за 2017г.	-	5 806	-	5 806	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Орджоникидзе д.41 (602,0 кв.м)	5242	за 2017г.	-	78 194	-	78 194	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
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	-	5 444	5 444
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 Ветров Олег Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	725	-	1 650	380	-	-	-	1 995	-
	5311	за 2016г.	79 210	-	450	78 935	-	-	-	725	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	78 000	-	494 050	568 040	-	-	-	4 010	-
	5315	за 2016г.	2 200	-	234 500	158 700	-	-	-	78 000	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	78 725	-	495 700	568 420	-	-	-	6 005	-
	5310	за 2016г.	81 410	-	234 950	237 635	-	-	-	78 725	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325		-	-	-
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель
Ветров Олег Анатольевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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 2017г.	466	-	256	(414)	-	-	X	308	-
	5420	за 2016г.	389	-	1 008	(931)	-	-	X	466	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	3	-	256	(256)	-	-	-	3	-
	5421	за 2016г.	3	-	778	(778)	-	-	-	3	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	305	-	-	-	-	-	-	305	-
	5423	за 2016г.	305	-	-	-	-	-	-	305	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	158	-	-	158	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	81	-	230	153	-	-	-	158	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Ветров Олег Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	3 254	(396)	14 179	-	(12 823)	-	(483)	-	-	-	4 610	(1 797)
	5530	за 2016г.	6 038	-	11 054	-	(13 838)	-	(823)	-	-	-	3 254	(396)
	5511	за 2017г.	1 225	(396)	8 792	-	(7 606)	-	(483)	-	-	-	2 411	(1 797)
	5531	за 2016г.	797	-	7 023	-	(6 595)	-	(823)	-	-	-	1 225	(396)
	5512	за 2017г.	101	-	3 564	-	(3 626)	-	-	-	-	-	39	-
	5532	за 2016г.	130	-	2 693	-	(2 722)	-	-	-	-	-	101	-
	5513	за 2017г.	1 928	-	1 823	-	(1 591)	-	-	-	-	-	2 160	-
	5533	за 2016г.	5 111	-	1 338	-	(4 521)	-	-	-	-	-	1 928	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	3 254	(396)	14 179	-	(12 823)	-	(483)	X	X	X	4 610	(1 797)
	5520	за 2016г.	6 038	-	11 054	-	(13 838)	-	(823)	X	X	X	3 254	(396)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

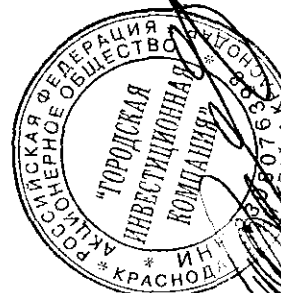
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	3 932	39	-	(3 927)	-	-	-	-	-	44
	5580	за 2016г.	2 997	2 038	-	(1 104)	-	-	-	-	-	3 932
	5561	за 2017г.	3 927	1	-	(3 922)	-	-	-	-	-	5
	5581	за 2016г.	2 800	2 034	-	(907)	-	-	-	-	-	3 927
	5562	за 2017г.	1	15	-	-	-	-	-	-	-	16
	5582	за 2016г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5563	за 2017г.	-	23	-	-	-	-	-	-	-	23
	5583	за 2016г.	60	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2017г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	137	4	-	(137)	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2017г.	3 932	39	-	(3 927)	-	-	X	X	X	44
	5570	за 2016г.	2 997	2 038	-	(1 104)	-	-	X	X	X	3 932

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



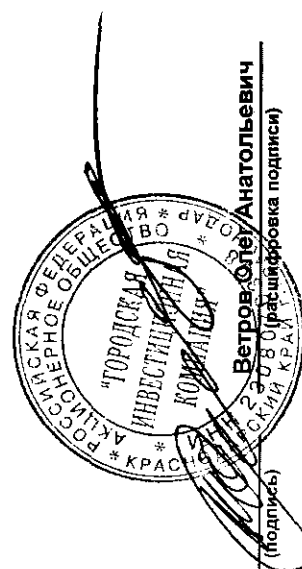
Руководитель _____
(подпись)
Васильев Олег Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	51	617
Расходы на оплату труда	5620	5 357	7 047
Отчисления на социальные нужды	5630	1 614	2 120
Амортизация	5640	512	287
Прочие затраты	5650	3 961	6 627
Итого по элементам	5660	11 495	16 698
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 495	16 698

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

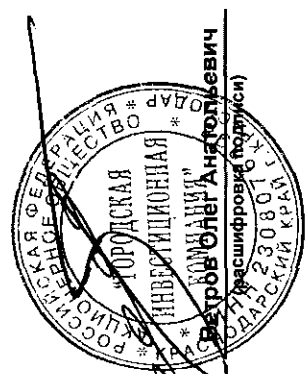


Руководитель Ветров Олег Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

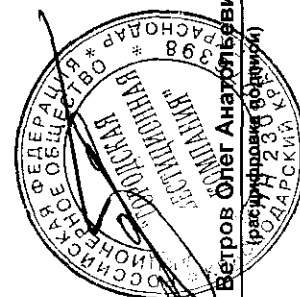


Руководитель Ветров Олег Анатольевич
(подпись)

29 января 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

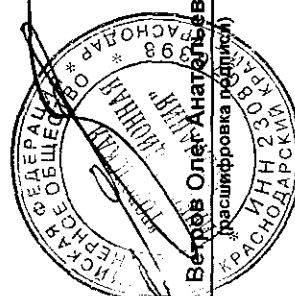


Руководитель Ветров Олег Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

9. Государственная помощь

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



Ветров Олег Анатольевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 января 2018 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
АО «ГИК» за 2017 год**

1. Сведения об Обществе.

Полное наименование Общества	Акционерное общество «Городская Инвестиционная Компания»
Юридический и почтовый адрес	350000, Россия, Краснодарский край, Центральный округ, г. Краснодар, ул. Орджоникидзе, 41
ИНН	2308076398
КПП	231001001
ОКПО	55941698
Уставной капитал Общества	85 740 000-00 (Восемьдесят пять миллионов семьсот сорок тысяч) рублей
Основной вид деятельности по ОКВЭД	66.12.2 -Деятельность по управлению ценными бумагами
Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД	64.99.7-Деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов; 66.19.5-Предоставление услуг по хранению ценностей, депозитарная деятельность.
Среднесписочная численность, человек	22
Система налогообложения	АО «ГИК» находится на общей системе налогообложения

Дата государственной регистрации Общества 18.01.2001 г. В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» АО «ГИК» присвоен ОГРН 1022301214275 .

Обязанности Генерального директора Общества исполняет Ветров Олег Анатольевич.

Бухгалтерский учет осуществляется организацией ООО «УК ГК «ГИК», с которой заключен договор на обслуживание №03/10-02 О от 03.10.2017г.

2. Виды деятельности АО «ГИК».

АО «ГИК» в 2017 г. осуществляло следующие виды деятельности :

- Деятельность по управлению ценными бумагами (лицензия №003-10231-001000 от 31.05.2007 г.);
- Депозитарная деятельность (лицензия №003-12453-000100 от 20.08.2009 г.)
- Деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (лицензия №22-000-0-00106 от 22.08.2012 г.);

3. Основные элементы учётной политики.

3.1. Бухгалтерский учёт в 2017 году вести с применением Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности Общества и Инструкции по его применению, утверждённому Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

3.2. Бухгалтерский учёт ведётся автоматизировано с применением программы: «1С-Предприятия» версия 8.3.

3.3. Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учёте отражается с применением счёта 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится Обществом (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости):

- по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учёте применяется : линейный способ.

Затраты на ремонт основных средств учитывать по фактически произведенным затратам.

Срок полезного использования объекта ОС определяется в соответствии с Классификацией основных средств ,включаемых в амортизационные группы утверждённой Постановлением Правительства РФ.

Если же в Классификации данное ОС отсутствует-то исходя из технических условий или рекомендаций организации -изготовителя ОС.

Организовать учёт наличия и движения основных средств в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утверждённому Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по стандартизации.

При организации учёта руководствоваться ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утверждённому Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №26н (в редакции Приказа от 25.10.2010 г. № 132н); Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н. (в редакции от 25.10.2010 г. № 132 н).

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу - учитываются в составе материально-производственных запасов.(Приказом Минфина России от 24.12.2010 N 186н (далее - Приказ N 186н) внесены изменения во многие бухгалтерские нормативные правовые акты, в том числе в Положение по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утвержденное Приказом Минфина России от

29.07.1998 N 34н (далее - Положение). Приказ N 186н зарегистрирован в Минюсте России 22 февраля 2011 г. (N 19910) и опубликован 28 марта в "Бюллетене нормативных актов федеральных органов исполнительной власти". При этом действие этого Приказа распространяется на бухгалтерскую отчетность с 2011 г.)

3.4. Общехозяйственные расходы и расходы на продажу формируются на счете 26, списываются ежемесячно на счёт учёта продаж счёта 90.

3.5. Затраты, произведенные Обществом в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной строкой как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно. В случае если срок полезного использования не установлен, следует учитывать требования п. 4 ст. 1235 ГК РФ: «... в случае, когда в лицензионном договоре срок его действия не определен, договор считается заключенным на пять лет, если настоящим Кодексом не предусмотрено иное...».

3.6. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истёк, другие долги списываются по каждому обязательству на основании:

- данных проведенной инвентаризации;
- письменного обоснования или приказа Генерального директора Общества относится соответственно на финансовые результаты деятельности Общества.

Образование дебиторской задолженности по которой истёк срок исковой давности будет являться прочим расходом. Согласно п.14.3 ПБУ 10/99 такая задолженность включается в прочие расходы в сумме, в которой она была отражена в бухгалтерском учете АО «ГИК».

В связи с этим, дебиторскую задолженность следует списать в убыток и необходимо отразить по дебету счёта 007 «списанная в убыток задолженность неплатёжеспособных дебиторов». Эта задолженность должна учитываться за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. Запись по кредиту счёта 007 делается в случае, если закончился пятилетний срок наблюдения за указанной задолженностью и возможности её взыскания полностью исчерпана.

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истёк, списываются по каждому обязательству на основании:

- данных проведенной инвентаризации;
- письменного обоснования или приказа Генерального директора Общества и относится соответственно на финансовые результаты деятельности Общества.

Образование кредиторской задолженности по которой истёк срок исковой давности будет являться внереализационным доходом и включаться в доход АО «ГИК». Согласно п.16 ПБУ 9/99 сумма кредиторской задолженности признаётся в бухгалтерском учёте в качестве прочих поступлений в отчётном периоде, в котором срок исковой давности истёк.

3.7 Суммы начисленных процентов по полученным займам начисляются ежемесячно и отражаются по дебету счёта 91 «Прочие доходы и расходы» и кредиту счёта 66, 67 обособленно от основной суммы долгового обязательства на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

3.7.1. Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов.

3.7.2. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

3.7.3. Проценты, причитающиеся к уплате по полученному займу, являются расходами, связанными с исполнением обязательств по договору займа, и должны учитываться в том отчетном периоде, к которому они относятся (п. п. 3, 6 ПБУ 15/2008). Начисленные проценты включаются в состав прочих расходов (п. 7 ПБУ 15/2008, п. 11 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н).

3.7.4. Согласно ПБУ, в бухгалтерском учете проценты, подлежащие получению за предоставление в пользование денежных средств, признаются прочими доходами ежемесячно на конец отчетного периода и на дату прекращения обязательства (п. 34 ПБУ 19/02, п. п. 7, 10.1, 16 ПБУ 9/99). При начислении процентов производится запись по дебету счета 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет 91-1 "Прочие доходы".

3.7.5. Если заем предоставлен работнику Общества:

Для учета таких займов Инструкцией по применению Плана счетов предназначен счет 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты по предоставленным займам", в корреспонденции с кредитом счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет 91-1 "Прочие доходы". При начислении процентов производится запись по дебету с 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами" и кредиту счета 91 "Прочие доходы и расходы", субсчет 91-1 "Прочие доходы".

3.8. Резервы:

Предприятием в отчетном году:

- создаются резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги. В резерв полностью включаются долги со сроком возникновения свыше 90

Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производить:

- Ежемесячно.

п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н.

4. Общие положения

Бухгалтерская отчетность АО «ГИК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (Федеральный закон от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другие нормативно-правовые акты). Бухгалтерская финансовая отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета..

АО «ГИК» в течение последних лет имеет положительную величину чистых активов.

Настоящая бухгалтерская финансовая отчетность была составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

В течение обозримого будущего ликвидация общества не планируется.

5. Пояснения к отчётности

Расшифровка отдельных статей Бухгалтерского баланса (показатели на конец отчётного периода, в тыс. руб.)

Стр. 1230 «Дебиторская задолженность»	2 813 тыс.руб.
в т.ч.	
- Расчёты с поставщиками и подрядчиками	40 тыс.руб.
- Расчёты с покупателями и заказчиками	2 411 тыс.руб.
-Расчеты по социальному страхованию	625 тыс.руб.
-Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 036 тыс.руб.
- Расчеты по налогам и сборам	498 тыс.руб.
- Расчеты с персоналом по оплате труда	35 тыс. руб.
- Резервы по сомнительным долгам	1 797 тыс.руб.
Стр. 1520 «Кредиторская задолженность»	3 932 тыс.руб.
в т.ч.	
- Расчёты с поставщиками и подрядчиками	5 тыс.руб.
- Расчёты с покупателями и заказчиками	16 тыс.руб.
-Расчеты по налогам и сборам	23 тыс.руб.

Расшифровка статей отчета о финансовых результатах (показатели за отчётный период, в тыс. руб.)

Стр. 2110 «Выручка »	8 792 тыс.руб.
Стр. 2220 «Управленческие расходы»	11 495 тыс.руб.
в т.ч.	
-Материальные затраты	51 тыс.руб.
-Расходы на оплату труда	5 357 тыс.руб.
-Отчисления на социальные нужды	1 614 тыс.руб.
-Амортизация	512 тыс.руб.
-Прочие затраты	3 961 тыс.руб.
Стр. 2320 «Проценты к получению»	3 482 тыс.руб.
Стр.2340 «Прочие доходы»	3 000 тыс.руб.
Стр.2350 «Прочие расходы»	3 634 тыс.руб.

За отчетный период от финансово-хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете Общества получена прибыль в размере 356 тыс. руб.

Величина базовой прибыли на акцию за 2017 г. составила 124,47 руб./акцию.

Показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается, т.к. в течение 2017г. в Обществе не производились операции и сделки, связанные с конвертированием ценных бумаг или договоров о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости; выпуском дополнительных обыкновенных акций.

Обществом выпущено 2 858 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 30 000 рублей каждая. Акции полностью оплачены.

6. Информация по связанным сторонам:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2017г.		
		Объем операции (тыс.руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2017г.
Ветров Олег Анатольевич (Единственный акционер - доля собственности 100%, Генеральный директор, Член Совета Директоров)	Заработная плата	495	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-
АО «УК ГК «ГИК» (Общий учредитель Ветров О.А.)	Оказание услуг	420	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-
Заболотный Олег Сергеевич (Член Совета Директоров)	Заработная плата	242	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-
Рыжкина Оксана Александровна (Член Совета Директоров)	Операции не осуществлялись			
Максимушкина Марина Бори-	Операции не осуществлялись			

совна (Член Совета Дирек- торов)	
Брык Марина Петровна (Член Совета Директоров)	Операции не осуществлялись
ООО «Ритм Краснодар» (Общий учре- дитель Ветров О.А.)	Операции не осуществлялись

22 марта 2018 г.

Генеральный директор



О.А. Ветров

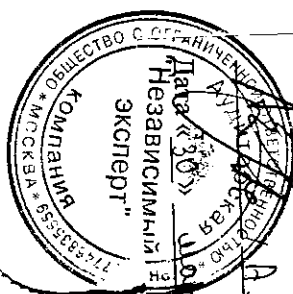
В настоящем документе
прошито и пронумеровано

381 (триста восемь) листов

А. В. Бумажин

Дата «30» ноября 2018 г.

Независимый
эксперт



место штампа
налогового органа

АО "ГИК",

2308076398/231001001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

2310, ИФНС России №2 по г.

Налоговый орган **Краснодару** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

АО "ГИК", 2308076398/231001001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **28.03.2018** в **11.08.00** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2017

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

NO_VUNOTCH_2310_2310_2308076398231001001_20180328_679797ab-f00a-48bb-b937-

в файлах **f8478d40e3a1**

(наименование файлов)

в налоговый орган **2310, ИФНС России №2 по г. Краснодару**

(наименование и код налогового органа)

которая поступила **28.03.2018** и принята налоговым органом **28.03.2018**,

регистрационный номер **38873178**

2310, ИФНС России №2 по г. Краснодару

(наименование, код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих

субъектов: ИФНС России №2 по г.Краснодару (Поповский Игорь Георгиевич)