

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Гофмаклер"</u>			0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика			31	12	2017
Вид экономической деятельности <u>Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами</u>			24328946		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>			2129013377		
Единица измерения: в тыс. рублей			66.12		
Местонахождение (адрес) <u>428032, Чувашская Республика - Чувашия, Чебоксары г, Ленинградская ул, дом № 36</u>			12300	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	659	1 075	1 492
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	70 520	84 105	66 368
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	4 862	2 643	978
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 939	1 939	1 939
	Итого по разделу I	1100	77 990	89 772	70 787
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 984	3 029	3 136
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	16	-
	Дебиторская задолженность	1230	27 439	47 651	47 753
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	55 748	31 404	48 467
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	13 651	4 448	9 732
	Прочие оборотные активы	1260	304	16	64
	Итого по разделу II	1200	100 126	86 564	109 152
	БАЛАНС	1600	178 116	176 336	179 939

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	82 050	94 715	105 815
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(12 698)	(11 100)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	20 110	20 110	14 389
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	220	220	220
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 526	4 007	3 544
	Итого по разделу III	1300	104 906	106 354	112 868
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 306	388	1 671
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 306	388	1 671
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	13 183
	Кредиторская задолженность	1520	67 594	69 571	52 177
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	310	23	34
	Прочие обязательства	1550	-	-	6
	Итого по разделу V	1500	67 904	69 594	65 400
	БАЛАНС	1700	178 116	176 336	179 939

Руководитель



Андреева Татьяна
Николаевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Гофмаклер"</u>	по ОКПО	24328946		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2129013377		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами</u>	по ОКВЭД	66.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	8 303 310	3 675 290
	Себестоимость продаж	2120	(8 300 984)	(3 659 464)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 326	15 826
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(12 671)	(11 638)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 345)	4 188
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 664	1 479
	Проценты к получению	2320	-	813
	Проценты к уплате	2330	(1 156)	(2 112)
	Прочие доходы	2340	60 904	56 808
	Прочие расходы	2350	(47 626)	(62 539)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 441	(1 363)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 011	(2 675)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(4 918)	1 283
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 219	1 665
	Прочее	2460	(23)	(8)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	719	1 577

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	-	5 721
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	719	7 298
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Андреева Татьяна
Николаевна

(расшифровка подписи)

26 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12
24328946	
2129013377	
66.12	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

Общество с ограниченной ответственностью "Гофмаклер"

Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	105 815	(11 100)	14 389	220	3 544	112 868
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	5 721	-	1 574	7 295
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 574	1 574
переоценка имущества	3212	X	X	5 721	X	-	5 721
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
3217	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	(11 100)	(1 598)	-	-	(1 111)	(13 809)
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	(11 100)	(1 598)	-	X	-	(12 698)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

ДИВИДЕНДЫ	3227	X	X	X	X	X	(1 111)	(1 111)
-----------	------	---	---	---	---	---	---------	---------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. за 2017 г.	3200	94 715	(12 698)	20 110	220	4 007	106 354
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	719	719
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	719	719
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(12 665)	12 698	-	-	(2 200)	(2 167)
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	(12 665)	12 698	-	X	-	33
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 200)	(2 200)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	82 050	-	20 110	220	2 526	104 906

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	104 906	106 354	112 868



Андреева Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Гофмаклер"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710004		
Вид экономической деятельности	Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами		31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		24328946		
Единица измерения:	в тыс. рублей		2129013377		
			66.12		
			12300	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 310 107	3 907 796
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	295	743
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	520	204
от перепродажи финансовых вложений	4113	8 254 680	3 864 265
	4114	-	-
прочие поступления	4119	54 612	42 584
Платежи - всего	4120	(87 883)	(25 054)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 529)	(3 968)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 812)	(3 784)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(5 602)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Вывод по договору комиссии	4125	(65 224)	(719)
прочие платежи	4129	(13 318)	(10 981)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 222 224	3 882 742
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 970	14 567
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	250
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	3	8 057
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 701	2 428
	4215	-	-
прочие поступления	4219	6 266	3 832
Платежи - всего	4220	(8 219 888)	(3 875 585)
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	(8 219 888)	(3 867 975)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(7 610)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 211 918)	(3 861 018)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 103)	(27 008)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(903)	(12 698)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 200)	(1 146)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(13 164)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 103)	(27 008)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 203	(5 284)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 448	9 732
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	13 651	4 448
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



26 марта 2018 г.

Андреева Татьяна
Николаевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2017 год

ООО «Гофмаклер»

в тысячах рублей.

Содержание

Стр.

1. Краткая характеристика деятельности	5
1.1. Реквизиты	5
1.1.а Филиалы и представительства	6
1.2. Численность работающих	6
1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества	6
1.4. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность	8
1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	8
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	9
2.1. Способы ведения учета	9
2.1.1. Нематериальные активы	9
2.1.2. Основные средства	9
2.1.3. Материально-производственные запасы	10
2.1.4. Финансовые вложения	10

2.1.5. Оценочные резервы	11
2.1.6. Признание доходов и расходов	11
2.1.7. Формирование Отчета о движении денежных средств	12
3.1. Нематериальные активы	13
3.2. Основные средства	14
3.3. Прочие внеоборотные активы	15
3.4. Материально – производственные запасы	16
3.5. Финансовые вложения	16
3.5.1. Наличие и движение финансовых вложений	16
3.5.2. Резерв под обеспечение финансовых вложений	17
3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность	18
3.7. Оценочные обязательства	21
3.7.1. Оценочные обязательства	21
3.8. Денежные средства	21
3.8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов	21
3.9. Прочие оборотные активы	23
3.10. Займы и кредиты	23
3.10.1. Наличие, изменение величины и сроки погашения задолженности по основным видам займов, кредитов	23
4. Информация о доходах и расходах	23
4.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов	23

4.2. Затраты на производство	24
4.3. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов	23
5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ	25
5.1. Собственный капитал организации (уставный, резервный, добавочный)	23
5.2. Информация о нераспределенной прибыли и дивидендах	25
6. Расчеты по налогу на прибыль	24
6.1. Условный доход (расход)	25
6.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)	25
6.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)	24
6.4. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	26
7. Обеспечение обязательств	26
7.1. Выданные обеспечения обязательств и платежей.	25
8. Информация о связанных сторонах	25
8.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними	25
8.2. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу	27
9. События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы	27
10. Иные сведения	27
10.1. Совместная деятельность	28
10.2. Государственная помощь	28
10.3. Информация о курсовых разницеях	28
10.4. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде	28
10.4.1. Пересчет показателей отчетности прошлых лет.	28

10.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.	29
10.6. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности	28
10.6.1. Финансовые риски (рыночные, кредитные, риски ликвидности)	28

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Гофмаклер»
Краткое наименование	ООО «Гофмаклер»
Дата государственной регистрации	08.11.2002
Основной государственный регистрационный номер	1022101140082
ИНН	2129013377
Вид(ы) деятельности	<ul style="list-style-type: none"> • дилерская, лицензия № 021-06217-010000 от 05.09.2003г. без ограничения срока действия; • брокерская, лицензия № 021-06205-100000 от 05.09.2003г. без ограничения срока действия; • деятельность по управлению ценными бумагами, лицензия № 021-06223-001000 от 05.09.2003г. без ограничения срока действия; • депозитарная деятельность, лицензия № 021-07660-000100 от 28.04.2004г. без ограничения срока действия; • Лицензия биржевого посредника, совершающего фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле, лицензия №1376 от 10.06.2009г., без ограничения срока действия.
ОКПО	24328946
Местонахождение	428000, Чувашская Республика, г.Чебоксары, ул.Ленинградская, д.36
Основным местом ведения деятельности организации является	428000, Чувашская Республика, г.Чебоксары, ул.Ленинградская, д.36

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
12 чел.	16 чел.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Орган	Наименование	Ф.И.О	Компетенция
Единоличный исполнительный орган	Директор	Андреева Т. Н.	Без доверенности действует от имени общества, выдает доверенности на право представительства от имени общества, издает приказы о назначении на должности работников общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, а также утверждает штаты, заключает и расторгает трудовые договоры с работниками, представляет интересы общества, имеет право первой подписи, распоряжается имуществом общества для обеспечения его текущей деятельности, распоряжается фондами общества, организует ведение налогового и бухгалтерского учета и отчетности, принимает решения по вопросам, связанным с подготовкой, созывом и проведением общего собрания участников общества, осуществляет иные полномочия, не отнесенные действующим законодательством или уставом общества к компетенции общего собрания участников общества. Срок полномочий: бессрочно
Коллегиальный орган	Совет директоров.	Григорьев П. В.	Председатель совета директоров

<p>управления</p>		<p>Андреева Т.Н. Григорьева И.О.</p>	<p>Член совета директоров. Член совета директоров. К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) определение основных направлений деятельности Общества; 2) принятие решения об участии Общества в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций; 3) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и установление размера оплаты его услуг; 4) утверждение или принятие документов, регулирующих организацию деятельности Общества (внутренних документов Общества); 5) создание филиалов и открытие представительств Общества; 6) контроль за деятельностью контролера Общества; 7) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг; 8) решение вопросов об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных статьей 45 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»; 9) решение вопросов об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 46 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью». Срок полномочий до 12.11.2019г.
<p>Контрольный орган</p>	<p>(ревизионная комиссия,</p>	<p>Нет</p>	

закона N 208-ФЗ), Ф.И.О и должности лиц, являющихся членами ревизионной комиссии (ревизора), указываются в пояснениях.

1.4. Экономическая среда, в которой организация осуществляет свою деятельность

Экономическая среда, в которой организация осуществляет операции с фондовыми ценностями подвержена циклическим периодам роста и падения.

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована исходя из требований закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих российских положений по бухгалтерскому учету (далее – РПБУ), Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, в частности законодательство РФ о рынке ценных бумаг, в том числе нормативных актов Федерального органа исполнительной власти по рынку Ценных бумаг, законодательство РФ о защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг, законодательство РФ о рекламе, законодательство РФ о противодействии и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансового терроризма, требование ФЗ от 27.07.2010г. №224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Нематериальные активы

Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства (п.40 ПБУ 14/2007)	Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.
Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов (п.40 ПБУ 14/2007)	Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получить экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).
Способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п.40 ПБУ 14/2007)	Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.
Изменения сроков полезного использования и изменения способов определения амортизации нематериальных активов (п.40 ПБУ 14/2007)	В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

2.1.2. Основные средства

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (п.32 ПБУ 6/01)	ОС, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ОС, переданных или подлежащих передаче организацией
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) (п.32 ПБУ 6/01)	Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно и с использованием Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств (п.32 ПБУ 6/01)	Амортизация начисляется линейным способом.

<p>средства стоимостью до 40 000 рублей включительно за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов. В обществе организован аналитический учет данных основных средств</p>	<p>Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.</p>
<p>Ремонт основных средств</p>	<p>Земельные участки</p>
<p>Объекты основных средств, стоимость которых не погашается (п.32 ПБУ 6/01)</p>	<p>Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.</p>

2.1.3. Материально-производственные запасы

<p>Способы оценки материально - производственных запасов по их группам (видам) (п.27 ПБУ 5/01)</p>	<p>Установить метод оценки материально- производственных запасов, отпущенных в производство (в т.ч. реализованных товаров) по средней себестоимости.</p>
--	--

2.1.4. Финансовые вложения

<p>Расчет оценки по дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и предоставленным займам (п.42 ПБУ 19/02)</p>	<p>По долговым ценным бумагам и предоставленным займам организация не производит расчет их оценки по дисконтированной стоимости в соответствии с п.23 ПБУ 19/02.</p>
<p>Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п.42 ПБУ 19/02)</p>	<p>Списание финансовых вложений производится по методу ФИФО.</p>
<p>Виды финансовых вложений по группам, в том числе: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость</p>	<p>Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости, путем корректировки их оценки. Относятся акции, облигации. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются по первоначальной стоимости. Относятся акции, предоставленные займы.</p>
<p>финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (п.19 ПБУ 19/02)</p>	<p>Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости, путем корректировки их оценки. Относятся акции, облигации. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются по первоначальной стоимости. Относятся акции, предоставленные займы.</p>

2.1.5 Оценочные резервы

-Предприятие создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается любая дебиторка, которая не погашена в сроки, установленные договором (или же будет просрочена с высокой вероятностью), и при этом не обеспечена гарантиями. Размер резерва по каждому долгу бухгалтер определяет самостоятельно исходя из финансового положения контрагента и риска неплатежа.

-Организация создает резерв под обесценение ценных бумаг. Проверка на обесценение ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. При наличии признаков обесценения эмитента ценных бумаг организация образует резерв под обесценение этих ценных бумаг.

-Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в случае, когда материально-производственные запасы морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

Оценочные обязательства

Резерв на предстоящие отпуски создается один раз в год - на 31 декабря с учетом страховых взносов.

2.1.6. Признание доходов и расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)

Учет затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг) вести на счете 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании квартала полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи»

Порядок признания выручки организации (п.17 ПБУ 9/99)

Выручка, в бухгалтерском учете признается в обычном порядке. Выручка, облагаемая НДС и не облагаемая НДС ведется на разных субсчетах
Счета 90.1.1 «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения»; облагаемая выручка ведется на следующих субсчетах:
- Брокерская деятельность;
- Консультационная деятельность
Не облагаемая выручка, в рамках лицензионной деятельности, ведется на субсчете:
- Брокерская деятельность;
- Депозитарная деятельность
- Дилерская деятельность. (Купля-продажа ценных бумаг).

2.1.7. Формирование Отчета о движении денежных средств

(Основание п.23 ПБУ 23/2011)

Используемые подходы:	Приводится из текста УП организации (здесь указан пример)
<ul style="list-style-type: none"> • для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений 	<p>Эквиваленты денежных средств – это краткосрочные и высоколиквидные финансовые вложения, легко обратимые в заранее известную денежную сумму и мало подверженные риску потери стоимости (п.5 ПБУ 23/2011). Временным критерием эквивалента денежных средств считается трехмесячный срок погашения или иной аналогично короткий срок. (МСФО (IAS) 7)</p>
<ul style="list-style-type: none"> • для классификации денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности 	<p>Денежные потоки от текущих операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку. Денежные потоки от инвестиционных операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации. Денежные потоки от финансовых операций – это денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации.</p>
<ul style="list-style-type: none"> • для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте 	<p>Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу ЦБ России этой иностранной валюты к рублю на дату осуществления или поступления платежа. (п. 18 ПБУ 23/2011)</p>
<ul style="list-style-type: none"> • для свернутого представления денежных потоков 	<p>Денежные потоки отражаются свернуто в случаях: Взаимно обусловленные платежи Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.</p>

2.2. Изменения учетной политики в отчетном периоде не было.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Нематериальные активы

3.1.1. 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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2017г. за 2016г.	2 128 2 128	(1 053) (636)	- -	- -	(416) (417)	- -	- -	- -	2 128 2 128	(1 469) (1 053)	
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101 5111	за 2017г. за 2016г.	28 28	(19) (16)	- -	- -	(3) (3)	- -	- -	- -	28 28	(23) (19)	
Прочие нематериальные активы	5102 5112	за 2017г. за 2016г.	2 100 2 100	(1 034) (620)	- -	- -	(413) (414)	- -	- -	- -	2 100 2 100	(1 446) (1 034)	

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		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.	88 798	(4 693)	-	(12 648)	-	(937)	-	-	76 150	(5 630)
в том числе:	5210	за 2016г.	74 407	(8 039)	12 905	(4 366)	4 366	(889)	5 852	131	88 798	(4 693)
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	267	(109)	-	-	-	(124)	-	-	267	(233)
	5211	за 2016г.	2 450	(2 352)	257	(2 440)	(2 440)	(197)	-	-	267	(109)
Другие виды основных средств	5202	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2016г.	992	(992)	-	(992)	(992)	-	-	-	-	-
Здания	5203	за 2017г.	22 640	(4 584)	-	-	-	(813)	-	-	22 640	(5 397)
	5213	за 2016г.	22 000	(3 761)	-	-	-	(692)	640	131	22 640	(4 584)
Транспортные средства	5204	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2016г.	934	(934)	-	(934)	(934)	-	-	-	-	-
Земельные участки	5205	за 2017г.	65 891	-	-	(12 648)	-	-	-	-	53 243	-
	5215	за 2016г.	48 031	-	12 648	-	-	-	5 212	-	65 891	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2. 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.	1 939	-	-	1 939	
	5250	за 2016г.	1 939	257	(257)	1 939	

в том числе:	5241	за 2017г.	1 500	-	1 500
Инженерные сети	5241	за 2017г.	1 500	-	1 500
	5251	за 2016г.	1 500	-	1 500
Газопровод	5242	за 2017г.	439	-	439
	5252	за 2016г.	439	-	439
компьютер	5243	за 2017г.	-	-	-
	5253	за 2016г.	-	257	(257)

3.2.3. 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	-	33
в том числе:			
Компьютер	5261	-	33
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

3.2.4. 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	5064	81	337
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	(12648)	12648	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016г.
Газопровод		439	439
Инженерные сети		1500	1500
Итого		1939	1939

3.4. Материально – производственные запасы

3.4.1. 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.	3 029	(264)	219	(264)		X	2 984		
	5420	за 2016г.	3 136	(705)	598	(705)		X	3 029		
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	45	(264)	219	(264)					
	5421	за 2016г.	152	(705)	598	(705)			45		
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-			-		
	5422	за 2016г.	-	-	-	-			-		
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	2 984	-	-	-			2 984		
	5423	за 2016г.	2 984	-	-	-			2 984		
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.	-	-	-	-			-		
	5427	за 2016г.	-	-	-	-			-		
	5408	за 2017г.	-	-	-	-			-		
	5428	за 2016г.	-	-	-	-			-		

3.5. Финансовые вложения

3.5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2016г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: доля в "ООО «Ленинградская,36»	5302	за 2017г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2016г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	32 303	(899)	24 124 247	(24 100 487)	(584)	-	-	10	-
	5315	за 2016г.	50 301	(1 834)	8 749 505	(8 767 503)	(1 519)	-	-	56 063	(315)
в том числе:	5306	за 2017г.	32303	(899)	24 124 247	(24 100 487)	(584)	-	-	32 303	(899)
	5316	за 2016г.	50301	(1 834)	8 749 505	(8 767 503)	(1 519)	-	-	56 063	(315)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	32 313	(899)	24 124 247	(24 100 487)	(584)	-	(584)	32 303	(899)
	5310	за 2016г.	50 311	(1 834)	8 749 505	(8 767 503)	(1 519)	-	(584)	56 063	(315)
										32 313	(899)

Долгосрочные финансовые вложения 2017г.

№ п/п	Ценные бумаги	Кол-во (%)	тыс. руб.
1	Доля в ООО «Ленинградская,36»-10	20	10
Итого		20	10

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2017г. -56063 тыс.руб.

В том числе:- Котируемые ценные бумаги: акции – 43 618 тыс. руб.

-Не котируемые ценные бумаги: акции -2 200 тыс. руб.

3.5.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Вид финансовых вложений	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
АО, ОАО «ЧАЗ»	6	-	-	6
АО, АКБ «Чувашкредитпромбанк» (ПАО)	309			309
АО, ПАО «Санкт-Перербургская биржа»	584		584	
Итого	899		584	315

3.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.6.1. 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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	величина резерва по условиям договора - ным долго м			
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- всего	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																

покупателями и заказчиками	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 2017г.	47 729	(78)	19 239 028	-	(19 252 022)	7296	(78)	-	7 022	6 813	27 439	-	-	-	-	-	-
- всего	5530	за 2016г.	47 921	(168)	6 968 400	-	(6 968 592)	-	(90)	-	19 602	12 542	47 729	(78)	-	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2017г.	45 302	-	19 217 243	-	(19 231 749)	(5 616)	-	-	-	-	25 180	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2016г.	45 374	-	6 956 602	-	(6 956 674)	-	-	-	-	-	45 302	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	2 135	(78)	2 219	-	(2 048)	(1 680)	(78)	-	-	-	626	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2016г.	2 237	(168)	1 205	-	(1 307)	-	(90)	-	-	-	2 135	(78)	-	-	-	-	-
	5513	за 2017г.	292	-	19 566	-	(18 225)	-	-	-	7 022	6 813	1 633	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2016г.	310	-	10 593	-	(10 611)	-	-	-	19 602	12 542	292	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	47 729	(78)	19 239 028	-	(19 252 022)	-	(78)	-	X	X	27 439	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2016г.	47 921	168	6 968 400	-	(6 968 592)	-	(90)	-	X	X	47 729	(78)	-	-	-	-	-

3.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость				
Всего	5540	-	-	78	-	-	168	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	78	-	-	168	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	получение в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	Изменения за период					Остаток на конец периода
							списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из остатка на начало периода	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	69 571	3 460 882	28	(3 462 887)	-	7022	6813	67 594	67 594	
	5580	за 2016г.	65 366	12 386 139	1 234	(12 383 057)	(111)	19 602	12 542	69 571	69 571	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и	5561	за 2017г.	202	6 067	-	(5 861)	-	-	-	-	408	

авансы полученные	5562	за 2017г.	-	179	-	(179)	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	446	-	(446)	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	496	10 090	24	(10 157)	-	-	-	-	-	-	453
	5583	за 2016г.	761	8 949	8	(9 222)	-	-	40	-	-	-	496
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	13 171	-	1 077	(14 248)	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	2000	4	(2004)	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	12	86 537	149	(86 698)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	68 873	3 442 546	-	(3 444 686)	-	-	7 022	-	6 813	-	66 733
	5586	за 2016г.	51 219	12 267 348	-	(12 249 682)	(12)	-	19 562	-	12 542	-	68 873
Расчеты с учредителями	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017г.	6	17 584	-	(17 590)	-	-	X	-	X	-	-
Итого	5550	за 2017г.	69 571	3 460 882	28	(3 462 887)	-	X	X	X	X	X	67 594
	5570	за 2016г.	65 366	12 386 139	1 234	(12 383 057)	(111)	X	X	X	X	X	69 571

3.7. Оценочные обязательства

3.7.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	23	310	(23)	-	310
в том числе:						
Резерв по неиспользованным отпускам	5701	23	310	(23)	-	

3.8. Денежные средства

3.8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

(основание п.22 ПБУ 23/2011)

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Наличные денежные средства	4 198	1 409	5 446
Средства на расчетных счетах в рублях	230	-	319
Средства на специальных счетах в рублях, в т.ч.	9 223	3 039	3 967
Средства на счетах в иностранной валюте			
Переводы в пути			
Денежные эквиваленты, в т.ч.			
ИТОГО	13 651	4 448	9 732
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования на отчетную дату (подп. «а» п.25ПБУ 23/2011)			

В отчете «Отчет о движении денежных средств» за январь-декабрь 2017г. поступление и перечисление денежных средств по договору комиссии показаны свернуто по стр.4125. Для сопоставимости данных, за январь-декабрь 2016г. показатели 2016г. так же свернуты по стр. 4125.

3.9. Прочие оборотные активы.

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2017 г	На 31 декабря 2016 г
Программное обеспечение		303	13
Установка телефонов		1	3

3.10. Займы и кредиты

3.10.1. Наличие, изменение величины и сроки погашения задолженности по основным видам займов, кредитов

Группа (вид)	На начало отчетного	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного

	тыс. руб.	погашение, тыс. руб.	период, тыс. руб.
Займы	-		
Итого	2 000 000	2 000 000	-
	2 000 000	2 000 000	-

4. Информация о доходах и расходах

4.1. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности. (расшифровке подлежат выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы, если не была представлена в Отчете о финансовых результатах):

Виды деятельности	Сумма выручки 2017 год.	Сумма выручки 2016 год.
Дилерская	8 297 597	3 669 232
Брокерская	4 562	5 122
Депозитарная	1 151	936
ИТОГО выручка	8 303 310	3 675 290

4.2. Затраты на производство

4.2.1. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	8 300 984	3 659 914
Расходы на оплату труда	5620	3 969	3 874
Отчисления на социальные нужды	5630	1 191	1 152
Амортизация	5640	1 353	1 305
Прочие затраты	5650	6 158	4 857
Итого по элементам	5660	8 313 655	3 671 102
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	8 313 655	3 671 102

Прочие доходы, прочие расходы	Сумма доходов	Сумма расходов
Доходы (расходы) от участия в др. организациях	1 664	
Доходы (расходы) от реализации основных средств и НМА		
Доходы (расходы) по уступке права требования		
Доходы (расходы), возникшие при списании основных средств		
Доходы от субсидий и дотаций		
Корректировка ценных бумаг		
Услуги банков	27 886	3 318
Доход. Расходы не учитываемые при налогообложении		174
Полученные проценты (по займам, депозитам)		12 761
Проценты к уплате по кредитам и займам		
Резерв по сомнительным долгам		1 156
Резерв под обесценение материальных ценностей		
Резерв под обесценение финансовых вложений		
Доходы (расходы), связанные с покупкой (продажей) ЦБ	584	
Налоги, Штрафы, пени, неустойки	31 711	22 620
Прочие доходы, расходы		295
Списание дебиторской задолженности	723	1 158
Итого	62 568	48 782

5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ

5.1. Собственный капитал организации (уставный, резервный, добавочный)

На 31 декабря 2017 г. Уставный капитал полностью оплачен и составляет 82 050 000 (Восемьдесят два миллиона пятьдесят тысяч) руб.
 За 2017 год уставный капитал организации снизился на 12 665 тыс. руб.

Доля Общества в сумме 12 698 (Двенадцать миллионов шестьсот девяносто восемь тысяч) рублей погашена. Лист записи ЕГРЮЛ от 23.05.2017г.

Нераспределенная прибыль за 8 месяцев 2017г. в сумме 1 285 458 руб. направлена на выплату доходов учредителям (участникам) организации и выплачена в 2017г., отражается по дебету счета 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" и кредиту счетов 75 "Расчеты с учредителями".

6. Расчеты по налогу на прибыль

6.1. Условный доход (расход)

Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
-18 288 734	20%	0

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

6.2. Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма, тыс. р.	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
Расходы не учитываемые при налогообложении	113	20	23
Дивиденды	1 664	20	333
Расходы не учитываемые при налогообложении	12648	20	2530
ИТОГО	14848		2886

6.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль, %	ОНО (ОНА)
Корректировка ценных бумаг	24 568	20	4 914
Разница в себестоимости ценных бумаг	-	20	-
Амортизация	31	20	6
ИТОГО	24 599		4 920

Данные по ОНА и ОНО отражены в бухгалтерском балансе развернуто.

6.4. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

7. Обеспечение обязательств

Наименование показателя		Код	7.1. Обеспечения обязательств	
Полученные - всего в том числе:		5800	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Выданные - всего		5801	-	-
в том числе:		5810	22 640	-
Заложенное имущество		5811	22 640	24 800
				24 800

8. Информация о связанных сторонах

8.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Раздел 1. Перечень физических лиц			
№ № п/п	фамилия, имя, отчество	Характер взаимоотношений	Является ли бенефициарным владельцем
1	Андреева Т.Н.	67,09%. Контроль, Управленческий персонал	да
		Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал вклады, доли Общества	

2	Григорьев П.В.	15,84% Значительное влияние, Управленческий персонал	Председатель Совета директоров	нет
3	Григорьева И.О.	4,88% Значительное влияние	Супруга Председателя Совета директоров Григорьева П.В.	нет

Бенефициарный владелец: физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) клиентом - юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия клиента. (ст. 3, Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 21.07.2016) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма").

Сделки связанных сторон, заключенные ООО «Г офмаклер» в 2017 г.:

- договор мены ценных бумаг от 27.02.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н. на сумму 2 488 тыс. руб.;
- договор №1 от 27.03.2017г., заключенного с Григорьевым П.В., предмет договора: сделка репо на 2 500 тыс. руб.;
- договор №2 от 27.03.2017г., заключенного с Григорьевой И.О., предмет договора: сделка репо на 2 500 тыс. руб.;
- договор №3 от 28.03.2017г., заключенного с Григорьевым П.В., предмет договора: сделка репо на 3 000 тыс. руб.;

- договор №1 от 28.06.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н., предмет договора: сделка репо на 2 000 тыс. руб.;
- договор №2 от 28.06.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н., предмет договора: сделка репо на 300 тыс. руб.;
- договор №1 от 27.09.2017г., заключенного с Григорьевым П.В., предмет договора: сделка репо на 2 500 тыс. руб.;
- договор №1 от 28.09.2017г., заключенного с Григорьевым П.В., предмет договора: сделка репо на 3 000 тыс. руб.;
- договор №2 от 27.09.2017г., заключенного с Григорьевой И.О., предмет договора: сделка репо на 2 500 тыс. руб.;
- договор мены ценных бумаг № 01 от 25.12.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н. на сумму 1 123 тыс. руб.;
- договор мены ценных бумаг № 02 от 25.12.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н. на сумму 318 тыс. руб.;
- договор мены ценных бумаг № 03 от 25.12.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н., на сумму 292 тыс. руб.;
- договор мены ценных бумаг № 04 от 25.12.2017г., заключенного с Андреевой Т.Н., на сумму 700 тыс. руб.;

8.2 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Вид вознаграждения	Сумма тыс.руб.
Краткосрочные (уплаченные в течение отчетного периода и подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты) - всего, в т.ч.:	1477
Оплата труда	1307
Ежегодный отпуск	149
Прочие платежи (лечение, медицинское обслуживание и т.п.)	21
Страховые взносы на произведенные выплаты	438
Итого	1915

К управленческому персоналу организации относится директор, зам. директора, главный бухгалтер.

9. События после отчетной даты, условные обязательства и условные активы

9.1. Условные обязательства и условные активы

9.1.1 Иск Бакуновец Н.И. о взыскании неосновательного обогащения в сумме 2 650 546,48 руб., принято к производству 21.09.2016г., находится в производстве судебной коллегии по гражданским делам Верховного Суда Чувашской Республики.

10. Иные сведения

10.1. Совместная деятельность: Не ведется

10.2. Государственная помощь : Нет

10.3. Информация о курсовых разницах: Нет

10.5 Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

Организация не планирует прекращать деятельность с отчетного года.

10.6 Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности

10.6.1 Финансовые риски (рыночные, кредитные, риски ликвидности)

(Основание: п.5-8. ПЗ-9/2012)

10.6.1.1 Рыночные риски. На сегодняшний день общество внешнеторговыми операциями не занимается, следовательно, прямых рисков по изменению обмена иностранных валют не несет. Общество не несет рисков связанных с изменением таможенного законодательства. Основной вид деятельности Общества – биржевые операции с фондовыми ценностями – является высокорискованным. Фондовые ценности – ценные бумаги характеризуются волатильностью, подвержены циклическим периодам роста и падения. К негативным факторам: относится также инфляция, которая вызывает рост затрат, уменьшение доходов. При повышении уровня инфляции Общество планирует осуществлять мероприятия, направленные на повышение финансовой устойчивости Общества, оперативно отслеживать и проводить корректировку в случае их недостаточной эффективности. Общество будет стремиться к максимально возможному сокращению производственных издержек и к развитию с ориентацией на собственные силы, проводя четкое отслеживание направления финансирования финансовых потоков, добиваясь максимальной эффективности использования имеющихся ресурсов.

10.6.1.2 Кредитные риски. На дату подготовки отчетности Общество не имеет кредитных рисков, которые могут оказать существенное влияние на прибыль и капитал организации в будущем. На отчетную дату сомнительной задолженности нет.

10.6.1.3 Риск ликвидности. Риск ликвидности, связан с возможностями организации, своевременно и в полном объеме погасить на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. (Раздел IV Долгосрочные обязательства и Раздел V. Краткосрочные обязательства). Анализ финансовых обязательств на 31.12.2017г. по срокам погашения: не более одного месяца - нет,

от трех месяцев до одного года – 67 594 тыс. руб.

от одного года до трех лет – нет.

свыше трех лет - нет.

Руководитель



/Андреева Т.Н./

Дата подписания

26/марта/2018



Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью 31/Ильченко
Ильченко
/ И.В. Шыльчикова