

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА****УЧАСТНИКАМ «НЕВСКИЙ КЭПИТАЛ ПАРТНЕРС»
(ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ)****Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности «Невский Кэпитал Партнерс» (Общество с ограниченной ответственностью) (основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц: 1047855027990, место нахождения: пр-кт Непокоренных, д.17, корп.4, лит.В, пом.23Н, г. Санкт-Петербург, 195220, Россия) (далее - Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение «Невский Кэпитал Партнерс» (Общество с ограниченной ответственностью) 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.

Прочая информация

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в отчете «Общие сведения об управляющей компании» (код формы по ОКУД 0420501), «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (код формы по ОКУД 0420514) и иных отчетах, подготовленных в соответствии с Указаниями Банка России от 24.03.2017 № 4323-У «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не представляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и, не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.



Ответственность руководства и лиц, отвечающих 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 составления бухгалтерской 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

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 Общество 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.



С.В. Александров
Заместитель генерального директора
АО «Аудиторы Северной Столицы»
по доверенности от 09.01.2018 №1



Аудиторская организация:

Акционерное общество «Аудиторы Северной Столицы», ОГРН 1027809225762,
Большой пр. П.С., д. 43, оф. 1, г. Санкт-Петербург, 197198, Россия,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 11606060790,
член международной ассоциации независимых аудиторских фирм Morison KSI Limited
(www.morisonksi.com).

11 апреля 2018 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация <u>Невский Кэпитал Партнерс Общество с ограниченной</u>	по ОКПО	73364106		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7841300855		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по управлению фондами</u>	по ОКВЭД	66.30		
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		
Местонахождение (адрес) <u>643,195220, Санкт-Петербург г.,,Непокоренных пр.,17,4, лит.В, пом.23Н,,дом,корпус,</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	17	26	35
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	18 642	20 099	21 654
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12	36	5
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	18 671	20 161	21 694
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	9 691	5 557	3 783
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	638	417	303
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	5 706	2 913	3 107
	Расчеты по налогам и сборам	12303	116	65	31
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	50	30	122
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	3 181	2 132	220
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	57 481	57 197	57 500
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	35 000	35 000	-
	Депозитные счета	12402	-	10 000	57 500
	Государственные облигации	12403	22 481	12 197	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	72	3 311	3 887
	Прочие оборотные активы	1260	-	107	140
	Итого по разделу II	1200	67 244	66 172	65 310
	БАЛАНС	1600	85 915	86 333	87 004

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северная Столица»

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	77 000	77 000	77 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 370	8 355	8 318
	Итого по разделу III	1300	85 370	85 355	85 318
	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	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	483	801	1 662
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	171	72	58
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	177	233	276
	Расчеты по социальному страхованию	15204	76	145	253
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	42	334	1 060
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	17	17	15
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	62	177	24
	в том числе:				
	Резерв на неиспользованный отпуск	15401	62	177	24
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	545	978	1 686
	БАЛАНС	1700	85 915	86 333	87 004


 Александров Борис
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель

9 февраля 2018

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «Аудиторы Северной Столицы»

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
		0710002		
Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация <u>Невский Кэпитал Партнерс Общество с ограниченной</u>	по ОКПО	73364106		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7841300855		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по управлению фондами</u>	по ОКВЭД	66.30		
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	6 497	8 716
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 497	8 716
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(12 088)	(14 917)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 591)	(6 201)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 847	6 720
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	26 869	31
	Прочие расходы	2350	(27 880)	(200)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23510	(70)	(81)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(11)	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(27 799)	(119)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	245	350
	Текущий налог на прибыль	2410	(207)	(344)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	234	253
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(23)	31
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15	37

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

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	15	37
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Александров Борис
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.



ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Невский Кэпитал Партнерс Общество с ограниченной
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению фондами
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / 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		
0710003		
31	12	2017
73364106		
7841300855		
66.30		
12300	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	77 000	-	-	-	8 318	85 318
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	37	37
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	37	37
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

АО «Аудиторы Северном Столицы»
 Печать
 ПРОВАННО

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	77 000	-	-	-	8 355	85 355
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15	15
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	15	15
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	77 000	-	-	-	8 370	85 370

ПРОАУДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	85 370	85 355	85 318



Александров Борис
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

руководитель

9 февраля 2018

АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»
ПРОАУДИРОВАНО


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

Организация <u>Невский Капитал Партнерс Общество с ограниченной</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	0710004		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по управлению фондами</u>		ИНН	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>		по ОКВЭД	73364106		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	7841300855		
			66.30		
			12300	16	
			384		


Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 728	9 191
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 705	8 910
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возмещение расходов по социальному страхованию	4114	-	118
прочие поступления	4119	23	163
Платежи - всего	4120	(12 434)	(16 285)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 232)	(3 318)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 770)	(6 804)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(221)	(273)
налоги и сборы	4125	(3 472)	(4 585)
прочие платежи	4129	(739)	(1 305)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(8 706)	(7 094)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 667	6 518
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 667	6 518
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(34 200)	(47 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25 000)	(35 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
приобретение гос. облигаций	4225	(9 200)	(12 500)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(29 533)	(40 982)

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	35 000	47 500
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	-	-
возврат депозита	4315	20 000	47 500
возврат займа	4316	15 000	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	35 000	47 500
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 239)	(576)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 311	3 887
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	72	3 311
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Александров Борис Геннадьевич**
(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.



ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Невский Кэпитал Партнерс (ООО) (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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	45	19	-	-	-	9	-	-	-	45	28
	5110	за 2016г.	45	10	-	-	-	9	-	-	-	45	19
в том числе:													
охранная сигнализация	5101	за 2017г.	45	19	-	-	-	9	-	-	-	45	28
	5111	за 2016г.	45	10	-	-	-	9	-	-	-	45	19

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	-	-	-

**ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»**

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»



Александров Борис
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

2. Основные средства
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.	30 032	9 933	-	-	-	1 457	-	-	30 032	11 390
	5210	за 2016г.	30 032	8 378	-	-	-	1 555	-	-	30 032	9 933
в том числе:												
недвижимое имущество	5201	за 2017г.	29 221	9 122	-	-	-	1 457	-	-	29 221	10 579
	5211	за 2016г.	29 221	7 567	-	-	-	1 550	-	-	29 221	9 122
прочие основные средства	5202	за 2017г.	811	811	-	-	-	-	-	-	811	811
	5212	за 2016г.	811	811	-	-	-	-	-	-	811	811
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2017г.	-	-	-	-	
	5251	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:	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-

ПРОАУ ДИРОВАНО
 АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»



Александров Борис
 Геннадьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	57 197	-	52 435	52 151	-	-	-	57 481	-
	5315	за 2016г.	57 500	-	47 492	(47 795)	-	-	-	57 197	-
в том числе:											
деPOSITные вклады	5306	за 2017г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	57 500	-	-	(47 500)	-	-	-	10 000	-
предоставленные займы	5307	за 2017г.	35 000	-	15 000	(15 000)	-	-	-	35 000	-
	5317	за 2016г.	-	-	35 000	-	-	-	-	35 000	-
государственные облигации	5308	за 2017г.	12 197	-	37 435	(27 151)	-	-	-	22 481	-
	5318	за 2016г.	-	-	12 492	(295)	-	-	-	12 197	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	57 197	-	52 435	52 151	-	-	-	57 481	-
	5310	за 2016г.	57 500	-	47 492	(47 795)	-	-	-	57 197	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

АО «Аудиторы Северной Столицы»

ПРОАУДИРОВАНО

руководитель

9 февраля 2018 г.



Александров Борис

Геннадьевич

(расшифровка подписи)

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		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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	5 557	-	15 051	-	(10 917)	-	-	-	-	-	9 691	-	-
	5530	за 2016г.	3 783	-	31 693	-	(29 919)	-	-	-	-	-	5 557	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	2 913	-	6 498	-	(3 705)	-	-	-	-	-	5 706	-	-
	5531	за 2016г.	3 107	-	8 716	-	(8 910)	-	-	-	-	-	2 913	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	417	-	1 687	-	(1 466)	-	-	-	-	-	638	-	-
	5532	за 2016г.	303	-	1 619	-	(1 505)	-	-	-	-	-	417	-	-
Прочая	5513	за 2017г.	2 227	-	6 866	-	(5 746)	-	-	-	-	-	3 347	-	-
	5533	за 2016г.	373	-	21 358	-	(19 504)	-	-	-	-	-	2 227	-	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	5 557	-	15 051	-	(10 917)	-	-	X	X	X	9 691	-	-
	5520	за 2016г.	3 783	-	31 693	-	(29 919)	-	-	X	X	X	5 557	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
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						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	- X	- X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017г. за 2016г.	801 1 662	11 643 15 739	- -	(11 961) (16 600)	- -	- -	- -	483 801	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017г. за 2016г.	72 58	3 094 3 336	- -	(2 995) (3 320)	- -	- -	- -	171 72	
авансы полученные	5562 5582	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017г. за 2016г.	378 529	2 971 5 245	- -	(3 096) (5 396)	- -	- -	- -	253 378	
кредиты	5564 5584	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2017г. за 2016г.	17 15	183 182	- -	(183) (180)	- -	- -	- -	17 17	
расчеты по оплате труда	5567 5587	за 2017г. за 2016г.	334 1 060	5 396 6 976	- -	(5 687) (7 702)	- -	- X	X X	42 334	
всего	5550 5570	за 2017г. за 2016г.	801 1 662	11 643 15 739	- -	(11 961) (16 600)	- -	X X	X X	483 801	

ДО АУДИТОРЫ СЕРВИСНОЙ СТОЛИЦЫ
 ПРОВЕДЕНО
 АУДИТ

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	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»



Александров Борис
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	34	26
Расходы на оплату труда	5620	5 381	6 839
Отчисления на социальные нужды	5630	1 604	1 750
Амортизация	5640	1 457	1 554
Прочие затраты	5650	3 612	4 748
Итого по элементам	5660	12 088	14 917
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	12 088	14 917

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

АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»

ПРОАУДИРОВАНО

руководитель

9 февраля 2018 г. Санкт-Петербург



Александров Борис

Геннадьевич

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Невский Кэпитал Партнерс (ООО)
за 2017 год

Полное наименование организации: Невский Кэпитал Партнерс (Общество с ограниченной ответственностью)

Сокращенное наименование: Невский Кэпитал Партнерс (ООО)

Юридический адрес: 195220, г. Санкт-Петербург, Непокоренных пр-кт, д.17, корп.4, Лит.В, пом.23Н

Почтовый адрес: 195220, г. Санкт-Петербург, Непокоренных пр-кт, д.17, корп.4, Лит.В, пом.23Н

ОГРН: 1047855027990

Численность работающих по состоянию на 31.12.2017 составляет: основных сотрудников -10.

Организация имеет лицензию, предоставленную Центральным Банком Российской Федерации (Банком России):

- №21-000-1-00680 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 17 декабря 2009 г.

Учредителями (участниками) общества являются:

ПАО «Производственное объединение «Ленстройматериалы» ИНН 4704007909, место нахождения 191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, д.8, лит.А, пом.17Н; (размер доли 10,74)

ООО «Норд-Вест Сервис Истейт» ИНН 7813305957, место нахождения 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Ремесленная, д.17, литер А; (размер доли 29,02)

ООО «Айленд» ИНН 7813411578, место нахождения 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Ремесленная, д.17; (размер доли 12,99)

АО «Ленстройкомплектация» ИНН 7810103448, место нахождения 199178, г. Санкт-Петербург, ул. Линия 16-я, д.27, копр.2, литер А (размер доли 46,56)

ПАО «Павловский завод» ИНН 4706002529, место нахождения 187323, Ленинградская обл., Кировский р-н, ПГТ Павлово, Ленинградский пр-т, д.7 (размер доли 0,69)

Уставный капитал общества составляет 77 000 000 (Семьдесят семь миллионов) рублей.

В управлении компании находятся:

- 1) Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Невский Кэпитал Партнерс».

Специализируемым депозитарием и регистратором, контролирующим деятельность организации по управлению паевым инвестиционным фондом недвижимости «Невский Кэпитал Партнерс», является ООО «Центральный депозитарий фондов». Лицензия специализированного депозитария - № 22-000-0-00096 от 16 ноября 2010 г. на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, выданная ФСФР.

- 2) Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Центр Управления недвижимостью-2», Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 2818 зарегистрированы 25.06.2014 ФСФР России, Фонд сформирован 13.01.2015 г. (регистрация правил ДУ № 2818-1 от 13.01.2015 г).

- 3) Закрытый паевой инвестиционный фонд «Центр Нового Строительства», Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 0573-75408055 зарегистрированы 01.08.2006 ФСФР России (Фонд передан под управление Невский Кэпитал Партнерс (ООО) 22.08.2013 года от ЗАО «Центральная Управляющая Компания»).

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

4) Закрытый паевой инвестиционный комбинированный фонд «Центр Управления недвижимостью-3», Правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом № 3117 зарегистрированы 18.02.2016г. ЦБРФ (Банк России), Фонд сформирован 26.05.2016 г. (регистрация правил ДУ № 3117-1 от 26.05.2016 г).

Специализируемым депозитарием и регистратором, контролирующим деятельность организации по управлению паевыми инвестиционными фондами, является ЗАО «ПЕРВЫЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ДЕПОЗИТАРИЙ». Лицензия специализированного депозитария - № 22-000-1-00001 от 08 августа 1996г. на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, выданная ФСФР.

Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Нематериальные активы приняты к учету в сумме фактических затрат. В соответствии с Приказом Генерального директора охранная сигнализация принята к учету и отражена в отчетности в составе нематериальных активов.

Учет основных средств осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н. Переоценка основных средств не производилась. Стоимость амортизируемых основных средств погашалась путем начисления износа (амортизации) линейным способом. Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитываются в составе МПЗ.

Учет материалов (МПЗ) осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09 июня 2001г. № 44н. Оценка МПЗ производилась по себестоимости каждой единицы.

Денежные средства, переданные на депозитный счет, учитывались на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета". Проценты по депозитному вкладу начислять за каждый истекший отчетный период (месяц) в соответствии с условиями договора.

Учет финансовых вложений осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 года №126н. Финансовые вложения принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, сформированной из суммы фактических затрат на их приобретение. При выбытии оценка производилась по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражались в бухгалтерской отчетности на конец отчетного квартала по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Прямые расходы, связанные с уставной деятельностью общества, собирались на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Данные по счету 26 в конце отчетного периода в сумме фактических расходов списывались на субсчет 90.8 «Управленческие расходы».

К расходам будущих периодов относились следующие расходы:

- платежи по договорам страхования;
- стоимость приобретаемого программного обеспечения;
- расходы на получение лицензий.

Расходы, произведенные в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражались на счете 97 "Расходы будущих периодов" и списывались равномерно в том отчетном периоде, к которому они относились.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерной программы.

Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным методом.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из:

- Бухгалтерского баланса
- Отчета о финансовых результатах
- Отчета об изменении капитала
- Отчета о движении денежных средств
- Приложения к бухгалтерскому балансу (Основные средства, Финансовые вложения, Дебиторская и кредиторская задолженность, Затраты на производство)
- Пояснений.

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами общества являются:

ПАО «Производственное объединение «Ленстройматериалы» ИНН 4704007909, место нахождения 191186, г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная, д. 8, лит. А, пом. 17Н; (размер доли 10,74)

ООО «Норд-Вест Сервис Истейт» ИНН 7813305957, место нахождения 197110, г. Санкт-Петербург, ул. Ремесленная, д. 17, литер А; (размер доли 29,02)

В отчетном периоде не проводились операции со связанными сторонами.

Размер вознаграждений, начисленных организацией основному управленческому персоналу составляет 5 381 тыс. рублей. На 31.12.2017 задолженность по выплатам составляет 42 тыс. рублей.

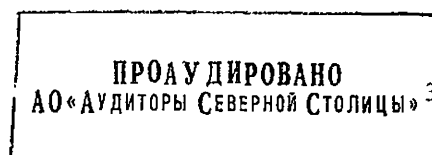
В связи со вступлением в силу с 21.12.2016г. Федерального закона от 23.06.2016 N 215-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" и Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях", Общество принимает все доступные меры по установлению необходимых сведений, предусмотренных законодательством, в отношении своих бенефициарных владельцев. До получения указанных сведений, Общество указывает в качестве бенефициарного владельца - Генерального директора Общества, как физическое лицо, которое имеет возможность контролировать действия Общества. Генеральный директор Общества - Александров Борис Геннадьевич, 08.09.1966 г.р.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

В состав внеоборотных и оборотных активов вошли:

- Основные средства по остаточной стоимости 18 642 тысяч рублей.
- Отложенные налоговые активы 12 тысяч рублей.
- Денежные средства на расчетном счете предприятия в сумме 72 тысяч рублей.
- К краткосрочной дебиторской задолженности отнесены, расчеты с покупателями в сумме 5 706 тысяч рублей, авансы выданные поставщикам 638 тысяч рублей, расчеты по социальному страхованию и обеспечению 50 тысяч рублей, прочая дебиторская задолженность 3 181 тысяч рублей.

По состоянию на отчетную дату долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.



- Краткосрочные финансовые вложения на общую сумму 57 481 тыс.рублей, а именно:
 - - выданные краткосрочные займы на сумму 35 000 тыс.рублей;
 - - государственные облигации на сумму 22 481 тыс.рублей.

В разделе « Капитал и резервы» отражен:

- уставный капитал (стр.1310) в сумме 77 000 тысяч рублей.
- нераспределенная прибыль по итогам 2017 года с учетом нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 8 370 тысяча рублей.

К краткосрочным обязательствам отнесены:

- Задолженность перед поставщиками 171 тысяча рублей.
- Задолженность перед персоналом организации 42 тысячи рублей.
- Налог на имущество по итогам 2017 года к уплате в сумме 41 тысяча рублей
- Налог на прибыль 60 тысяч рублей.
- Земельный налог 17 тысяч рублей.
- Прочая задолженность 17 тысяч рублей.
- Налог на доходы физических лиц за декабрь 2017 года 59 тысяч рублей.
- Задолженность перед государственными внебюджетными фондами 76 тысячи рублей.
- К оценочным обязательствам отнесен резерв на неиспользованные отпуска 62 тысячи рублей.

По состоянию на отчетную дату долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Выручка от основной деятельности (строка 2110)

Отражено вознаграждение, начисленное от доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов и выручка от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества

тыс. рублей

Периоды		Отклонение	
Январь-Декабрь 2017 г.	Январь –Декабрь 2016г.	Сумма	(%)
6 497	8 716	-2 219	-25,46

Управленческие расходы(строка 2220)

Статьи расходов	Периоды		Отклонения	
	2017	2016	Сумма	(%)
Амортизация объектов основных средств	1457	1545	-88	-5,70
Амортизация нематериальных активов	9	9	0	0
Оплата труда	5381	6839	-1458	-21,32
Взносы во внебюджетные фонды	1604	1750	-146	-8,34
Аренда офиса и расходы, связанные с обслуживанием арендованного помещения	590	803	-213	-26,53
Информационные и консультационные услуги	1305	998	+307	+30,76
Аренда земли	0	0	0	0
Земельный налог	71	71	0	0
Аудиторские услуги	547	350	+197	+56,29
Нотариальные расходы	58	62	-4	-6,45
Охрана	68	51	+17	+33,33

ПРОАУДИРОВАНО
АО «Аудиторы Северной Столицы»

Добровольное медицинское страхование	110	135	-25	-18,52
Командировочные расходы	182	95	+87	+91,58
Обслуживание оргтехники	71	86	-15	-17,44
Материальные расходы	34	26	+8	+30,77
Почтовые расходы	26	37	-11	-29,73
Прочие расходы	575	2060	-1485	-72,09
ИТОГО	12088	14917	-2829	-18,96

Показатели строки 2320

- проценты к получению в сумме 4 678 тысяч рублей по депозитам и займам выданным;
- начисленный купонный доход в сумме 2 169 тысяч рублей.

Показатели строки 2340

К прочим доходам относятся погашение ОФЗ в сумма 26 869 тысяч рублей.

К прочим расходам отнесены:

услуги банка в сумме 70 тысяча рублей, списание себестоимости ОФЗ в сумме 26 688и ранее начисленного купонного дохода 1 111 тысяч рублей, пени в сумме 11 тысяч рублей.

Показатель строки 2421 был получен как разница между постоянной разницей в доходах и постоянной разницей в расходах для целей налогового учета.

По результатам хозяйственной деятельности в 2017 году у организации образовалась прибыль в размере 15 тысяч рублей.

Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

В отчетном периоде общество применяло Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02», утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н.

Условный расход по налогу на прибыль составил 112 тыс. рублей.

Постоянные налоговые обязательства 234 тыс.рублей.

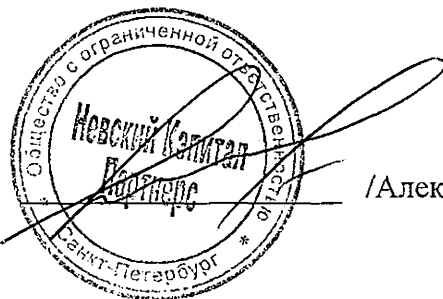
Изменение отложенных налоговых активов (23) тыс.рублей.

События после отчетной даты.

Произошли изменения в составе Учредителей Общества (Выписка из ЕГРЮЛ от 29.01.2018г.), а именно: ООО «Норд-Вест Сервис Истейт» ИНН 7813305957, место нахождения 197110, г.Санкт-Петербург, ул.Ремесленная, д.17, литер А; (размер доли 99,9)

ООО «Айленд» ИНН 7813411578, место нахождения 197110, г.Санкт-Петербург, ул.Ремесленная, д.17; (размер доли 0,1)

Генеральный директор



/Александров Б.Г./

ПРОАУДИРОВАНО
АО «АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ»⁵