

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «Галс-Девелопмент» о бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Галс-Девелопмент» за период с 1 января по 31 декабря 2016 года

**Москва
2017**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «Галс-Девелопмент»

Аудируемое лицо

Полное наименование – публичное акционерное общество «Галс-Девелопмент» (далее – Общество).

Сокращенное наименование – ПАО «Галс-Девелопмент».

Государственный регистрационный номер 1027739002510.

Место нахождения: 115184, Россия, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35 стр. 4.

Аудитор

Наименование - АО «Энерджи Консалтинг».

Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 115054, Россия, г. Москва, ул. Дубининская, дом 53, строение 5.

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС), основной регистрационный номер 11606069294.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчета об изменениях капитала за 2016 год и отчета о движении денежных средств за 2016 год), иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений) за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

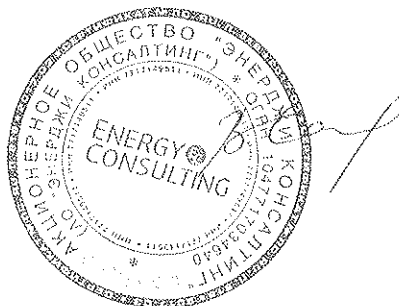
По нашему мнению бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Галс-Девелопмент» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание пользователей отчетности на то обстоятельство, что стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2016 и 31.12.2015 является отрицательной и составляет минус 20 725 900 тыс. руб. и минус 4 970 252 тыс. руб. соответственно. Информация об этом и мероприятия, планируемые для приведения чистых активов в соответствие с требованиями законодательства, раскрыты в пункте 12 раздела III пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

«07» марта 2017 г.

Генеральный директор
АО «Энерджи Консалтинг»



В.В. Саламатина

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры, инженерно - техническое проектирование в промышленности и строительстве	по ОКПО	29278087		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7706032060		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	71.11.1		
Местонахождение (адрес)	115184, Москва г, Татарская Б. ул, дом № 35, строение 4	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 613	1 821	2 078
1.1	в том числе:				
	товарный знак	11101	1 613	1 821	2 078
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	13 932	27 823	44 808
2.1	в том числе:				
	прочие объекты основных средств	11501	13 932	21 702	40 858
	незавершенные капитальные вложения	11502	-	6 121	-
	Авансы выданные	11503	-	-	3 950
2.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 761 011	7 102 951	7 960 957
2.1	в том числе:				
	объекты основных средств предоставленные во временное пользование	11601	5 761 011	7 102 951	7 928 966
	Незавершенные капитальные вложения	11602	-	-	19 070
	Авансы выданные	11603	-	-	12 921
3	Финансовые вложения	1170	9 287 846	49 582 754	36 477 966
3.1	в том числе:				
	инвестиции в дочерние, зависимые организации	11701	3 679 107	9 161 787	10 756 177
3.1	инвестиции в другие организации	11702	671 808	3 873 607	14 040 972
3.1	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	11703	4 936 931	36 547 360	11 680 817
	Отложенные налоговые активы	1180	9 953 181	6 949 141	4 625 339
	Прочие внеоборотные активы	1190	24 333	38 581	37 775
2.2	в том числе:				
	прочие незавершенные капитальные вложения	11901	13 392	13 392	12 220
	долгосрочные расходы будущих периодов	11902	10 941	25 189	25 555
	Итого по разделу I	1100	25 041 916	63 703 071	49 148 923

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4	Запасы	1210	644 539	12 563	562 869
	в том числе:				
4.1	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	8	8	8
4.1	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	106	10 429	38 628
4.1	расходы будущих периодов	12103	30 754	2 126	2 701
4.1	Недвижимость, предназначенная для продажи, со сроком реализации в течение 12 месяцев после отчетной даты	12104	613 671	-	521 532
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	30	31	3 085
5	Дебиторская задолженность	1230	18 495 865	18 756 289	15 136 489
	в том числе:				
5.1	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	12301	3 014 907	15 399 119	4 306 162
	покупатели, заказчики	12302	-	-	-
	авансы выданные	12303	-	-	4 251
5.1	прочие дебиторы	12304	3 014 907	15 399 119	4 301 911
5.1	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	12305	15 480 958	3 357 170	10 830 327
5.1	покупатели, заказчики	12306	4 583 085	3 238 976	1 989 790
5.1	авансы выданные	12307	26 885	27 506	30 465
5.1	расчеты с бюджетом по налогам и сборам	12308	749	62 713	8
5.1	прочие дебиторы	12309	10 870 239	27 975	8 810 064
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 910 731	-	27 298 195
	в том числе:				
3.1	займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	12401	24 813 914	-	27 298 195
3.1	долговые ценные бумаги	12402	96 817	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 470 595	7 472 522	3 929 205
	в том числе:				
	деPOSITные счета	12501	4 411 300	7 427 500	3 764 300
	прочие денежные средства	12502	59 295	45 022	164 905
	Прочие оборотные активы	1260	539 300	381 342	239 393
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	539 300	381 342	239 393
	Итого по разделу II	1200	49 061 060	26 622 747	47 169 236
	БАЛАНС	1600	74 102 976	90 325 818	96 318 159

5

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	560 855	560 855	560 855
	в том числе:	13101	560 855	560 855	560 855
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	17 231 403	17 231 403	17 231 403
	в том числе:	13501	17 231 403	17 231 403	17 231 403
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(38 518 158)	(22 762 510)	(13 725 168)
	Итого по разделу III	1300	(20 725 900)	(4 970 252)	4 067 090
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	59 768 056	86 940 791	81 331 667
	в том числе:				
5.3	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	59 768 056	86 804 796	81 331 667
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14102	-	135 995	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	522 369	631 022	629 314
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.3	Прочие обязательства	1450	1 327 285	788 065	968 826
	в том числе:				
5.3	поставщики, подрядчики	14501	2 143	621	3 187
5.3	авансы полученные	14502	1 325 142	787 444	965 639
	Итого по разделу IV	1400	61 617 710	88 359 878	82 929 807
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	30 267 932	4 763 229	8 194 689
	в том числе:				
5.3	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	30 237 490	3 419 229	5 952 435
5.3	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15102	30 442	-	898 254
	долговые ценные бумаги	15103	-	1 344 000	1 344 000
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 814 204	2 061 837	960 223
	в том числе:				
5.3	поставщики, подрядчики	15201	23 762	29 174	45 540
	задолженность перед персоналом организации	1520	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	-	-	-
5.3	задолженность по налогам и сборам	15204	554 593	296 429	294 450
5.3	авансы полученные	15205	2 215 430	1 719 780	603 714
5.3	прочие кредиторы	15206	20 419	16 455	16 519
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	129 030	110 477	164 489
	Прочие обязательства	1550	-	649	1 861
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам		-	649	1 861
	Итого по разделу V	1500	33 211 166	6 936 192	9 321 262
	БАЛАНС	1700	74 102 976	90 325 818	96 318 159

Руководитель

(подпись)

Калинин Сергей Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сладкова Светлана

Александровна

(расшифровка подписи)

07 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"</u>	по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	29278087		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность в области архитектуры, инженерно - техническое проектирование в промышленности и строительстве</u>	по ОКВЭД	7706032060		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	71.11.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	3 911 650	4 515 676
6	Себестоимость продаж	2120	(1 698 934)	(2 181 532)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 212 716	2 334 144
	в том числе:			
	координация проектной и строительной деятельности	21001	564 230	577 074
	продажа недвижимости	21002	(1 619)	340 540
	агентские услуги	21003	425 344	446 819
	сдача в аренду	21004	1 002 651	766 497
	услуги управления	21005	222 110	203 214
6	Коммерческие расходы	2210	(31 255)	(60 504)
6	Управленческие расходы	2220	(962 293)	(970 614)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 219 168	1 303 026
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	103
	Проценты к получению	2320	5 362 879	5 422 809
	Проценты к уплате	2330	(5 438 061)	(5 805 061)
	Прочие доходы	2340	1 012 315	2 388 970
	в том числе:			
	курсовые разницы	23401	26 939	2 027 792
	восстановление резерва под обесценение стоимости активов	23402	936 739	224 718
	прибыль прошлых лет	23403	35 451	88 102
	безвозмездные поступления	23404	-	-
	от продажи основных средств	23405	1 771	13
	прочие доходы	23406	11 414	48 345
	Прочие расходы	2350	(20 579 040)	(14 669 284)
	в том числе:			
	курсовые разницы	23501	(74 565)	(1 648 042)
	резерв под обесценение стоимости активов	23502	(20 467 234)	(12 975 180)
	убыток прошлых лет	23503	(27 190)	(30 525)
	от продажи ценных бумаг	23504	-	(10)
	от продажи основных средств	23505	-	-
	прочие расходы	23506	(10 051)	(15 527)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(18 422 739)	(11 359 437)
	Текущий налог на прибыль	2410	(445 602)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 018 050)	50 208
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	108 653	(1 708)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 004 040	2 323 803
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(15 755 648)	(9 037 342)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(15 755 648)	(9 037 342)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

07 марта 2017 г.

Калинин Сергей Валерьевич Главный бухгалтер
(расшифровка подписи)



(подпись)

Сладкова Светлана Александровна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
29278087		
7706032060		
71.11.1		
12247	16	
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, инженерно -

техническое проектирование в промышленности и

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / 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 2014 г.	3100	560 855	-	17 231 403	-	(13 725 168)	4 067 090
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 037 342)	(9 037 342)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(9 037 342)	(9 037 342)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

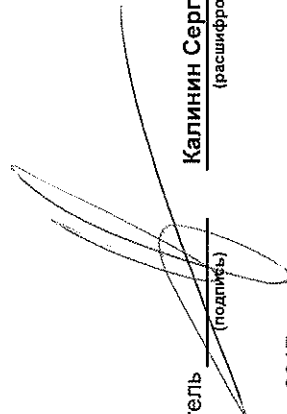
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	560 855	-	17 231 403	-	(22 762 510)	(4 970 252)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(15 755 648)	(15 755 648)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(15 755 648)
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 2016 г.	3300	560 855	-	17 231 403	-	(38 518 158)	(20 725 900)

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

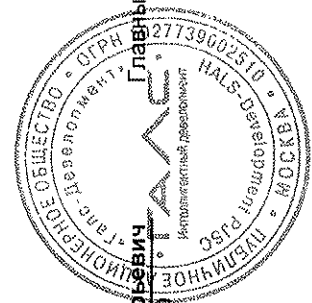
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4 067 090	(9 037 342)		(4 970 252)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(13 725 168)	(9 037 342)	-	(22 762 510)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(13 725 168)	(9 037 342)	-	(22 762 510)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

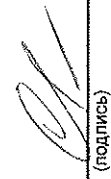
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(20 725 900)	(4 970 252)	4 067 090


 (подпись)

Калинин Сергей Валерьевич
 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер
 (подпись)


 (подпись)

Сладкова Светлана Александровна
 (расшифровка подписи)

07 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	<u>Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность в области архитектуры, инженерно - техническое проектирование в промышленности и строительстве</u>	по ОКПО	0710004		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	ИНН	29278087		
Единица измерения:	<u>в тыс. рублей</u>	по ОКВЭД	71.11.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 676 751	5 323 016
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	651 221	1 515 172
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 947 480	2 653 935
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
из бюджета налоги	4114	97 920	1 883
НДС в составе поступлений и платежей	4115	-	-
от продажи, погашения беспроцентных долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4116	-	500 000
проценты по депозитам банков и за рассрочку платежа по договорам продажи долговых ценных бумаг (беспроцентных)	4117	934 447	531 184
прочие поступления	4119	45 683	120 842
Платежи - всего	4120	(4 539 700)	(3 977 975)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(408 839)	(329 079)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 387 438)	(1 370 912)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 056 543)	(1 615 856)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
в бюджет налогов и сборов	4125	(78 498)	(87 378)
НДС в составе поступлений и платежей	4126	(445 671)	(161 659)
возврат арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4127	(10 686)	(21 897)
прочие платежи	4129	(152 025)	(391 194)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	137 051	1 345 041
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 657 416	10 390 577
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	7 170 839	8 881 779
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 486 577	1 508 798
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 736 598)	(6 189 475)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(23 208)
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	(7 736 598)	(6 166 267)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 920 818	4 201 102

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 410	3 254 789
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	30 410	3 254 789
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 079 960)	(5 266 333)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 079 960)	(5 266 333)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 049 550)	(2 011 544)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 991 681)	3 534 599
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 472 522	3 929 205
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 470 595	7 472 522
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(10 246)	8 718

Руководитель

(подпись)

Калинин Сергей Валерьевич бухгалтер

(расшифровка подписи)



Сладкова Светлана
Александровна

07 марта 2017 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ПАО «Галс-Девелопмент» за 2016г.
(текстовая и табличная часть)**

Настоящие пояснения составлены на основании Федерального закона 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» (п.1 ст.14) и направлены на обеспечение пользователей дополнительной информацией, в целях формирования полного представления о финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Галс-Девелопмент» (далее Общество) и его имущественном положении.

Раздел I. Общие положения

1. Основные сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование Общества - Публичное акционерное общество «Галс-Девелопмент».

Краткое фирменное наименование Общества – ПАО «Галс-Девелопмент».

Полное фирменное наименование Общества на английском языке – Public Joint Stock Company HALS-Development.

Краткое фирменное наименование Общества на английском языке – HALS-Development PJSC.

Прежнее полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Система-Галс» (Смена наименования Общества осуществлена 11 июля 2011 года МИФНС № 46 по г. Москва, за ГРН 9117746986205).

1.2. Сведения о товарных знаках

п/п №	Наименование документа	Номер и дата документа	Наименование товарного знака	Срок действия регистрации
1	Свидетельство	468074 от 10.08.2012	Товарный знак "HALS-Девелопмент"	14.07.2021
2	Свидетельство	455995 от 12.03.2012	Товарный знак "SkyLight"	02.11.2020
3	Свидетельство	525550 от 27.10.2014	Товарный знак "ГАЛС" (Красная галка)	19.04.2023
4	Свидетельство	514514 от 02.06.2014	Товарный знак "ГАЛС" (Усеченная галка)	19.04.2023
5	Свидетельство	520434 от 13.08.2014	Товарный знак "ГАЛС"	08.04.2023
6	Свидетельство	444239 от 14.09.2011	Товарный знак "HALS Sistema Hals"	12.07.2020
7	Свидетельство	444238 от 14.09.2011	Товарный знак "HALS Система Галс"	12.07.2020
8	Свидетельство	279632 от 08.04.2014	Товарный знак " Изумрудная долина"	04.08.2023

1.3. Юридический адрес Общества: 115184, г. Москва, Татарская Б. ул. дом № 35, строение 4
Фактический адрес Общества: 115184, г. Москва, Татарская Б. ул., дом № 35, строение 4.

1.4. Сведения о государственной регистрации Общества

Данные о первичной государственной регистрации:

Номер государственной регистрации: № 850.856;

Дата государственной регистрации: 21.01.1994;

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Московская регистрационная палата.*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1027739002510;

Дата регистрации: 16.07.2002г.;

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция МЧС России № 39 по г. Москвы.*

1.5. Структура капитала

Размер уставного капитала Общества составляет 560 854 700 руб. и полностью оплачен денежными средствами. Изменение размера уставного капитала в 2016 году не происходило. Уставный капитал состоит из 11 217 094 шт. обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50 руб. каждая.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций на 31.12.2015г.:

№	Акционеры	Размер доли (%)	Количество акций, шт.	Номинальная стоимость доли (руб.)
1	ПАО Банк ВТБ	51,24%	5 747 283	287 364 150
2	Акционерный коммерческий банк «Банк Москвы» (открытое акционерное общество)	46,83%	5 252 705	262 635 250
3	Прочие акционеры	1,93%	217 106	10 855 300
	ВСЕГО:	100 %	11 217 094	560 854 700

Уставный капитал Общества, вид и количество акций на 31.12.2016г.:

№	Акционеры	Размер доли (%)	Количество акций, шт.	Номинальная стоимость доли (руб.)
1	ПАО Банк ВТБ	98,11%	11 004 943	550 247 150
3	Прочие акционеры	1,89%	212 151	10 607 550
	ВСЕГО:	100 %	11 217 094	560 854 700

Добавочный капитал Общества не изменился в 2016 г. по сравнению с 2015 г. и составляет 17 231 403 тыс. руб.

2. Состав органов управления Общества

2.1. Исполнительный орган Общества - Президент.

Должность Президента компании занимает:

- с 15.06.2011г. по 14.06.2014г. Калинин Сергей Валерьевич на основании решения Совета директоров от 09.06.2011г. (Протокол №6 от 09.06.2011г.);

- с 15.06.2014г. по 31.03.2015 Калинин Сергей Валерьевич на основании решения Совета директоров от 09.06.2014г. (Протокол №10 от 09.06.2014г.);
- с 01.04.2015 по настоящее время Калинин Сергей Валерьевич на основании решения Совета директоров от 01.04.2015г. (Протокол № 6 от 01.04.2015г.).

2.2. Состав совета директоров Общества на 31.12.2016г.

ФИО
Пучков Андрей Сергеевич
Дерябина Алена Викторовна
Лапин Константин Витальевич
Адамов Виктор Евгеньевич
Моос Герберт
Лугинин Андрей Викторович
Мухин Андрей Анатольевич

2.3. Состав коллегиального исполнительного органа Общества на 31.12.2016г.

ФИО
Калинин Сергей Валерьевич
Круглова Виктория Владимировна
Капров Леонид Григорьевич
Гончаров Алексей Степанович
Авдеева Алина Валентиновна
Лицкевич Сергей

3. Численность сотрудников общества на конец отчетного года составила 403 чел. Общество не является субъектом малого предпринимательства.

4. Платежные реквизиты

4.1. Наименование банка: *Банк ВТБ (публичное акционерное общество)*;
 Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Банк ВТБ*;
 Место нахождения: *190000, г. Санкт-Петербург, ул. Б. Морская, д.29*;
 ИНН: *7702070139* БИК: *044525187*;
 Корр. счет: *30101810700000000187*;
 Тип счета: *Расчетный, рубли* Номер счета: *40702810100060000544*;
 Тип счета: *Расчетный, доллары США* Номер счета: *40702840700060000749*;
 Тип счета: *Транзитный, доллары США* Номер счета: *40702840100060000750*;
 Тип счета: *Расчетный, евро* Номер счета: *40702978800060021655*;
 Тип счета: *Транзитный, евро* Номер счета: *40702978400062021655*.

5. Основной вид деятельность Общества

5.1. Девелоперские услуги, продажа объектов недвижимости, услуги по управлению компаниями и инвестиционными проектами, предоставление посреднических услуг при покупке, продаже и аренде недвижимого имущества, прочая инвестиционная деятельность.

17

5.2. Сдача в аренду коммерческой недвижимости.

5.3. Основные Коды ОКВЭД

71.11.1; 68.20.2; 68.31.1, 70.22; 41.20; 43.21; 43.29; 43.39; 43.99.7; 65.23; 64.99; 68.31.2; 68.31.3; 68.31.4; 73.20.1

6. Сведения об аудиторе (аудиторах) Общества

Аудитор (аудиторы), осуществляющий независимую проверку бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, на основании заключенного с ним договора.
Полное фирменное наименование: Акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ».

Сокращенное фирменное наименование: АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ»

Место нахождения: Российская Федерация, 115054, г. Москва, Дубининская ул., д.53, стр. 5;
ИНН: 7717149511 ОГРН: 1047717034640.

Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Содружество»

Место нахождения: 119192 Россия, г. Москва, Мичуринский проспект, 21 корп. 4 тел. +7(495)734-22-22, www/auditor-sro.org

7. Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров

Услуги по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг для Общества оказывает АО ВТБ Регистратор, имеющее лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00347 от 21.02.2008г., выданную ФСФР России. ИНН: 5610083568, место нахождения: 125040, г. Москва, ул. Правды, 23.

Раздел II. Существенные аспекты учетной политики и представление информации к бухгалтерской отчетности

1. Основы составления отчетности:

Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном и текстовом формате, сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета, в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, по формам бухгалтерской отчетности, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому (допущение последовательности применения учетной политики). Изменения учетной политики организации производятся в случаях, установленных разделом III Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н.

Общество использует план счетов бухгалтерского учета, утвержденный приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и инструкции по его применению».

Для ПАО «Галс-Девелопмент» отчетным годом является период с 01 января 2016 по 31 декабря 2016 года.

Числовые показатели в бухгалтерской отчетности заполняются в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программы «1С: Предприятие».

2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006г. № 154н.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Совокупная величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям выраженным в иностранной валюте стоимости активов и обязательств за 2016 год, составляет:

- положительные курсовые разницы в сумме 26 939 тыс. руб.;
- отрицательные курсовые разницы в сумме 74 565 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствует.

3. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Основные средства принимаются к налоговому учету в соответствии со ст. 257 НК РФ по первоначальной стоимости, за исключением сумм амортизационной премии согласно п.9 ст.258 НК РФ.

Сведения об объектах доходных вложений в материальные ценности:

- Краткое описание актива (объекта недвижимого имущества): Многофункциональный комплекс с подземной автостоянкой по адресу г. Москва, Ленинградский проспект д.39, стр. 80 (СкайЛайт Башня Б).

Вид актива (объекта недвижимого имущества): Объект основных средств, предназначенный для предоставления во временное пользование.

Дата ввода в эксплуатацию: 01.03.2013 г.

- Краткое описание актива (объекта недвижимого имущества): Многофункциональный комплекс с подземной автостоянкой по адресу г. Москва, Ленинградский проспект д.39, стр. 79 (СкайЛайт Башня А).

Вид актива (объекта недвижимого имущества): Объект основных средств, предназначенный для предоставления во временное пользование.

Дата ввода в эксплуатацию: 13.04.2013г.

Существенные изменения в составе доходных вложений, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного года не происходили.

Дополнительная информация об объекте доходных вложений:

Строительство указанных выше объектов осуществлялось Обществом в период с 2007 г. по 2013г.

Переоценка основных средств в 2016 году не проводилась.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации по объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учете производится по нормам, с учетом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. К нормам амортизации для целей налогового учета по объектам амортизируемого имущества повышающие и понижающие коэффициенты Обществом не применяются. Общество применяет амортизационную премию для целей налогового учета.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом. Начисление амортизации приостанавливается в случае перевода основного средства на консервацию на срок более 3-х месяцев, а также в период реконструкции и модернизации продолжительностью свыше 12 месяцев. В бухгалтерском учете и отчетности Общества объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации или частичного выбытия объектов основных средств.

Расходы на ремонт объектов основных средств принимаются по фактической стоимости и относятся к отчетному периоду, в котором они были произведены.

В 2016 г. Общество применяло лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 руб.

Информация о первоначальной и остаточной стоимости основных средств, накопленной амортизации, информация по арендованным Обществом основным средствам отражена в Приложении 1 Раздел 2.

4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Срок полезного использования определяется Обществом в месяцах исходя из срока действия прав на нематериальный актив.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом в течение срока их полезного использования.

Авансы, выданные поставщикам работ, услуг, в связи с приобретением нематериальных активов отражаются в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» по строке Нематериальные активы, без учета НДС.

Данные о первоначальной, остаточной стоимости нематериальных активов, размере накопленной амортизации представлены в Приложении 1 Раздел 1.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Вложения классифицируются как финансовые, если они произведены с намерением получать экономические выгоды (доходы) в будущем.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения отражаются в качестве оборотных активов, если предполагаемый

срок погашения (выбытия) данных финансовых вложений не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Переклассификация долгосрочных финансовых вложений в состав краткосрочных производится в случае, если срок их погашения (выбытия) на отчетную дату составляет менее 12 месяцев. Начисление причитающегося Обществу дохода по финансовым вложениям осуществляется ежемесячно.

По выданным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

Общество формирует резервы под обесценение финансовых вложений. Если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество формирует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Резерв учитывается на счете 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Резерв образуется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов), восстановление резерва отражается в составе прочих доходов.

Информация по начисленным и восстановленным резервам под обесценение финансовых вложений представлена в таблице в тыс. руб.

Вид финансового вложения	Сальдо резерва на 31.12.2015г.	Величина восстановленного резерва, признанного прочим доходом в отчетном периоде	Величина резерва, признанного прочим расходом в отчетном периоде	Величина резерва, использованного в отчетном периоде	Сальдо резерва на 31.12.2016г.
Акции и Паи (доли в уставном капитале)	(17 111 820)	136 459	(7 476 919)	-	(24 452 280)
Займы выданные	(7 395 999)	663 886	(8 009 465)	3 842	(14 737 736)
ИТОГО	(24 507 819)	800 345	(15 486 384)	3 842	(39 190 016)

Информация по начисленным резервам под обесценение финансовых вложений за сопоставимый с отчетным период представлен в таблице в тыс. руб.

Вид финансового вложения	Сальдо резерва на 31.12.2014г.	Величина восстановленного резерва, признанного прочим доходом в отчетном периоде	Величина резерва, признанного прочим расходом в отчетном периоде	Величина резерва, использованного в отчетном периоде	Сальдо резерва на 31.12.2015г.
Акции и Паи (доли в уставном капитале)	(5 3507 52)	10	(11 761 755)	677	(17 111 820)
Займы выданные	(7 464 319)	183 647	(115 327)	-	(7 395 999)
ИТОГО	(12 815 071)	183 657	(11 877 082)	677	(24 507 819)

В отчетном периоде произошло уменьшение стоимости финансовых вложений на сумму 1 344 020 тыс. руб., в связи с уменьшением номинальной стоимости акций и выплатой денежных средств Обществу единственному акционеру, информация представлена в тыс. руб.

Вид финансового вложения	Балансовая стоимость выбытия
Акции	1 344 020

6. Расходы на НИОКР и технологические работы

Расходы на НИОКР отсутствуют.

7. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы (далее – МПЗ) учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение, с учетом транспортно-заготовительных расходов, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах). Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость сырья и материалов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, складывающейся из стоимости и количества остатков на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Активы стоимостью до 40 000 руб. и сроком службы до года списываются на затраты по мере отпуска их в производство и отражаются за балансом в целях осуществления контроля за их сохранностью.

В отчетном периоде МПЗ не передавались в залог.

Обществом в составе Запасов в бухгалтерском балансе отражены объекты недвижимости (нежилые помещения), не используемые для собственных нужд и подлежащие реализации по договорам купли-продажи в краткосрочном периоде до 12 месяцев. По строке 12104 бухгалтерского баланса отражена стоимость помещений в здании, расположенном по адресу: г. Москва, Ленинградский пр-т. 39 стр. 80 в размере 613 671 тыс. руб.

8. Расходы будущих периодов отражены по строке 11902 и 12103 бухгалтерского баланса.

Аналитические данные представлены в таблице в тыс. руб.

Вид расходов	Номер строки баланса	Балансовая стоимость на 31.12.2016г.	Балансовая стоимость на 31.12.2015г.	Балансовая стоимость на 31.12.2014г.
Лицензии, неисключительные права на программные продукты, срок окончания списания свыше 12 месяцев после отчетной даты	11 902	10 941	25 189	25 555
Лицензии, неисключительные права на программные продукты, срок окончания списания менее 12 месяцев после отчетной даты	12 103	30 754	2 126	2 701
ВСЕГО	-	41 695	27 315	28 256

9. Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показывается за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражена с учетом налога на добавленную стоимость.

Структура дебиторской задолженности представлена в таблице в тыс. руб.

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
Дебиторская задолженность	1230	18 495 865	18 756 289	15 136 489
в том числе:				
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, включая:	12301	3 014 907	15 399 119	4 306 162
покупатели, заказчики	12302	-	-	-
авансы выданные	12303	-	-	4 251
прочие дебиторы, в т.ч.	12304	3 014 907	15 399 119	4 301 911
проценты по долговым финансовым вложениям	-	3 597 980	18 303 481	4 302 461
резервы по сомнительной дебиторской задолженности в виде процентов	-	(583 073)	(2 904 362)	(550)
бездоходные долговые ценные бумаги	-	-	-	-
зadolженность по оплате долговых ценных бумаг (беспроцентных), включая проценты от рассрочки платежа.	-	-	-	-
резервы по сомнительной прочей дебиторской задолженности	-	-	-	-
прочие дебиторы	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, включая	12305	15 480 958	3 357 170	10 830 327
покупатели, заказчики	12306	4 583 085	3 238 976	1 989 790
авансы выданные	12307	26 885	27 506	30 465
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	12308	749	62 713	8
прочие дебиторы, в т.ч.	12309	10 870 239	27 975	8 810 064
проценты по долговым финансовым вложениям	-	18 680 448	713 303	11 182 979
резервы по сомнительной дебиторской задолженности в виде процентов	-	(7 822 115)	(700 181)	(2 901 935)
беспроцентные долговые ценные бумаги	-	-	-	500 000
приобретенные права по уступке права требования	-	263 615	263 904	13 743
прочие дебиторы	-	79 585	14 853	76 136
резервы по сомнительной прочей дебиторской задолженности	-	(331 294)	(263 904)	(60 859)

По состоянию на 31.12.2016г. Обществом созданы резервы по сомнительным долгам, структура резервов представлена в пункте 11.2 текущего раздела.

По состоянию на 31.12.2016г. задолженность с истекшим сроком исковой давности в балансе Общества отсутствует.

10. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация по открытым счетам Общества представлена в п.4 «Платежные реквизиты» Раздела 1.

Информация о денежных средствах на расчетном счете, валютном счете и в кассе Общества отражена по строке 12502 бухгалтерского баланса.

Валюта денежных средств	Банк, счет	Остаток денежных средств на 31.12.2016г., в тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2015г., в тыс. руб.
Рубли	ПАО Банк ВТБ, Расчетный счет	13 170	5 856
Рубли	ЗАО ВТБ 24, Специальный счет по расчетам по корпоративным картам	761	746
USD	ПАО Банк ВТБ, Транзитный счет	-	-
USD	ПАО Банк ВТБ, Расчетный счет	44 894	38 017
EUR	ПАО Банк ВТБ, Расчетный счет	321	401
Рубли	Касса Общества в рамках утвержденного лимита остатка по кассе	149	2
ИТОГО		59 295	45 022

Информация о денежных средствах, размещенных на депозитных счетах, отражена по строке 12501 бухгалтерского баланса.

Валюта денежных средств	Наименование эквивалента, банка.	Остаток денежных эквивалентов на 31.12.2016 г., в тыс. руб.	Остаток денежных эквивалентов на 31.12.2015 г., в тыс. руб.	Остаток денежных эквивалентов на 31.12.2014г., в тыс. руб.
Рубли	Депозит на специальном счете; Размещен в ПАО Банк ВТБ; Ставка - процентная ставка устанавливается банком.	4 411 300	7 427 500	3 764 300

Заблокированных счетов по состоянию на отчетную дату нет, картотека к расчетным счетам отсутствует.

Дополнительная информация в соответствии с п.24 и п.25 ПБУ 23/2011 об имеющихся по состоянию на отчетную дату возможностях привлечь денежные средства:

- Общество не имеет открытых и не использовавшихся кредитных, овердрафтных линий;
- Общество не имеет не использованных поручительств третьих лиц;
- Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) и причины такого недополучения указаны в таблице «Сведения о заемных средствах» в п.13 настоящего раздела.

В отчете о движении денежных средств отражены платежи и поступления денежных эквивалентов. Размещенные в кредитных организациях депозиты сроком свыше 3 месяцев, квалифицируются Обществом в качестве финансовых вложений. Операции по поступлению и выбытию депозитов свыше 3 месяцев в отчете о движении денежных средств Общество отражает свернуто.

11. Условные обязательства, условные активы, оценочные резервы и обязательства (ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010).

11.1 Условные обязательства и условные активы отсутствуют на отчетную дату.

11.2 Оценочные резервы и оценочные обязательства

Резервы по сомнительным долгам, которые сформированы Обществом по состоянию на 31.12.2016 г. и их динамика отражена в таблице в тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
Резервы по сомнительным долгам по авансам выданным поставщикам и подрядчикам	23 519	24 177	23 824
в том числе по связным сторонам	-	548	-
Резервы по сомнительным долгам (покупатели, заказчики)	242 622	425 406	99 322
в том числе по связным сторонам	242 604	425 406	98 197
Резервы по сомнительным долгам (прочие дебиторы)	8 736 482	3 690 396	2 963 344
в том числе по связным сторонам	8 440 276	3 690 117	2 959 669
ИТОГО	9 002 623	4 139 979	3 086 490

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резервы по сомнительным долгам создаются ежеквартально. В связи с не признанием сумм резервов в налоговом учете, в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», в бухгалтерском учете отражаются временные разницы. Резервы по сомнительным долгам создаются на основе данных проведенной инвентаризации дебиторской задолженности. Результаты выявленных на конец отчетного периода неплатежеспособных дебиторов и сумм дебиторской задолженности оформляются в инвентаризационной ведомости. Начисление сумм резервов отражается на основании Приказа, утвержденного Президентом Общества.

По сомнительным долгам, которые представлены задолженностью по процентам по выданным займам, начисление резерва отражается бухгалтерской записью по дебету счета 91.02 «Прочие расходы» в корреспонденции с кредитом счета 63.03 «Резервы по сомнительным долгам (прочие дебиторы)».

Резерв по сомнительным долгам используется Обществом на покрытие убытков от списания безнадежных долгов.

Общество отражает в отчетности оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников.

Оценочное обязательство создается в соответствии с методикой, отраженной в учетной политике Общества.

Наименование оценочного обязательства	Ожидаемый срок исполнения оценочного обязательства	Основание признания/погашения
Резерв на оплату отпусков, включая страховые взносы	в течение 12 месяцев после отчетной даты	Резерв на оплату отпусков создается (признается) ежеквартально по мере возникновения у сотрудников права на будущие оплачиваемые отпуска либо на компенсацию за неиспользованный отпуск при увольнении и списывается/погашается при использовании отпуска, либо получении компенсации при увольнении ежемесячно.

Общество отражает в отчетности оценочные обязательства по оплате дополнительных вознаграждений сотрудникам (премий).

Наименование оценочного обязательства	Ожидаемый срок исполнения оценочного обязательства	Основание признания/погашения
Резерв на оплату годового вознаграждения, включая страховые взносы	в течение 12 месяцев после отчетной даты	Резерв на оплату годового вознаграждения создается (признается) ежегодно по мере возникновения у сотрудников права на будущие выплаты и списывается/погашается при начислении годового вознаграждения одновременно.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

12. Доходы и расходы.

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее выручка).

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям, оказания услуг заказчиком, в соответствии с условиями договоров.

Размер управленческих расходов за 2016г. составляет 962 293 тыс. руб. Управленческие расходы ежемесячно в полном объеме признаются в расходах Общества, структура управленческих расходов представлена в таблице.

Наименование статей
Расходы на оплату труда
Юридические услуги
Аудиторские услуги
Арендная плата
Обслуживание арендованных объектов недвижимости
Страховые взносы
Амортизация
Подбор, подготовка и переподготовка кадров
Программное обеспечение
Добровольное медицинское страхование сотрудников
Архивные услуги
Услуги связи, интернет
Информационно-консультационные услуги
Канцелярские расходы
Командировочные расходы
Содержание автотранспорта
Представительские расходы
Налог на имущество
Прочие

Размер коммерческих расходов за 2016г. составляет 31 255 тыс. руб. Коммерческие расходы состоят из расходов на продажу, рекламу, маркетинг, PR-мероприятия. Указанные расходы ежемесячно в полном объеме признаются в расходах текущего периода. Коммерческие расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, за отчетный период отсутствует.

Прочие доходы, не зачисленные на счет прибылей и убытков в отчетном периоде отсутствуют.

13. Займы и кредиты полученные.

Учет расходов по полученным займам и кредитам, включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. №107н. Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам) отражена в таблице.

Сведения о заемных средствах

в тыс. руб.

Вид обязательств	Величина обязательств, без начисленных процентов в тыс. руб. на конец периода	Сумма начисленных процентов, тыс. руб.				Валюта договора	Срок погашения обязательств	Сумма лимита по договору, тыс. руб.	Сумма недополученных средств, тыс. руб.	Установленные ограничения по использованию кредитных ресурсов (в т. ч. о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков)	Причины недополучения
		Остаток на 31.12.2016г.	Погашено за 2016г.	Включены в стоимость инвестированного актива за отчетный период	Включенные в прочие расходы за отчетный период						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные кредиты	38 184 652	21 583 404	0	0	5 055 358	рубли	2020-2028 гг.	38 834 652	0	Ограничений, в т. ч. неснижаемых остатков не предусмотрено	Заемные средства привлекаются по мере возникновения потребности в финансовых ресурсах
Краткосрочные кредиты	15 648 710	14 588 780	2 042 135	0	377 657	рубли	2017 г.	21 298 710	0	Ограничений, в т. ч. неснижаемых остатков не предусмотрено	
Краткосрочные займы	30 410	32	0	0	32	рубли	2017г.	200 000	0	Ограничений, в т. ч. неснижаемых остатков не предусмотрено	

За отчетный период нецелевое использование заемных средств не установлено.

14. Оценка имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г., оценка активов и обязательств, производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении:

- имущества, приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- имущества, полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- имущества, произведенного в самой организации - по фактической стоимости его изготовления.

15. Учет расчетов по налогу на прибыль

Налоговый учет ведется методом начисления. Общество применяет общий режим налогообложения.

В течение отчетного периода (2016г.) были отражены операции, оказывающие влияние на изменение отложенных налоговых активов, обязательств, и постоянных налоговых обязательств Общества, соответствующая информация представлена в таблице в тыс. руб.

Наименование показателя	Корреспонденция счетов		Сумма	Сроки и порядок погашения
	Дт	Кт		
Условный доход по налогу на прибыль	68.04.2	99.02	3 684 548	-
Постоянный налоговый актив (ПНА)	99.02.3	68.04.2	(1 018 050)	-
Отложенный налоговый актив (ОНА), в т. ч.:	09	68.04.2 99	3 004 040	-
резервы по сомнительным долгам	-		751 274	Погашается ежеквартально в последующих периодах по мере оплаты дебиторской задолженности или её списания
резервы под обесценение финансовых вложений	-		2 590 420	Погашается ежеквартально в последующих периодах по мере возникновения обязанности по восстановлению резерва или списания финансового вложения на финансовые результаты при выбытии
резервы на оплату отпусков	-		3 711	Погашается ежеквартально в последующих периодах при использовании сотрудником отпуска либо получения компенсации при увольнении
по налоговым убыткам прошлых лет, зачтенным в отчетном налоговом периоде	-		(338 975)	При возникновении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль
прочее	-		(2 390)	По мере признания расходов для целей налогообложения прибыли

Наименование показателя	Корреспонденция счетов		Сумма	Сроки и порядок погашения
	Дт	Кт		
Отложенное налоговое обязательство (ОНО), в т. ч.:	68.04.2	77 99	108 653	-
доходные вложения в материальные ценности	-		41 551	Погашение осуществляется по мере начисления амортизации
Финансовые вложения	-		44 430	Погашения осуществляется по мере поступления денежных средств
Дебиторская задолженность	-		15 320	Погашения осуществляется по мере поступления денежных средств
прочие	-		7 352	По мере начисления амортизации основных средств и погашения дебиторской и кредиторской задолженности

Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые обязательства, возникшие в результате возникновения временных и постоянных разниц, отражены в регистрах налогового учета.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в бухгалтерском балансе в тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в т. ч.	Строка баланса 1370	По состоянию на 31.12.2016г.	По состоянию на 31.12.2015г.	По состоянию на 31.12.2014г.
за текущий период		(38 518 158)	(22 762 510)	(13 725 168)
за прошлые периоды		(22 762 510)	(13 725 168)	(12 550 265)
за отчетный период соответствующего года		(15 755 648)	(9 037 342)	(1 174 903)

Раздел III. Раскрытие прочей информации

1. Информация о совместной деятельности в соответствии с требованием ПБУ 20/03

Общество не ведёт совместной деятельности, и не заключало соглашений о разделе продукции с другими юридическими лицами. Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию.

2. События после отчётной даты

Незавершенные судебные споры на 31.12.2016г. не оказывают существенного влияния на финансовое состояние Общества.

Обществом за 2016 г. получены убытки, в указанной связи дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в соответствии с требованием п.12 ПБУ 11/2008

Фонд оплаты труда управленческого персонала за 2016г. составляет 155 878 тыс. рублей. В составе управленческих расходов наибольший удельный вес занимают расходы на оплату труда, что связано с привлечением высококвалифицированных кадров для эффективного управления

Обществом. К сумме выплат управленческому персоналу Общества отнесены, в том числе, выплаты члену совета директоров, выбывшему из состава совета директоров 30.06.2016 г.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу и страховых взносах, тыс. руб.	
Начислено управленческому персоналу за 2016 год:	
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии	155 878
Сумма начисленных страховых взносов	24 365
Начислено управленческому персоналу за 2015 год:	
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии	358 334
Сумма начисленных страховых взносов	55 709

4. Информация о связанных сторонах, раскрытие операций со связанными сторонами в соответствии с требованием ПБУ 11/2008

Перечень связанных сторон приведен в Приложении № 2 к пояснениям.

В 2016 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях.

4.1 Продажи связанным сторонам и иные доходы, полученные от связанных сторон без НДС в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Выручка от продажи товаров, работ и услуг				
2016	0	68 418	1 746 867	1 815 285
2015	0	2 302	1 663 175	1 665 477
Продажа основных средств и других внеоборотных активов				
2016	0	0	1 442	1 442
2015	0	0	13	13
Дивиденды к получению и прочие доходы от участия в уставном капитале других организаций				
2016	0	0	0	0
2015	0	0	103	103
Проценты по выданным займам, средства на депозитных счетах, уступка прав требования, продажа векселей, безвозмездные поступления				
2016	926 020	0	4 417 973	5 343 993
2015	635 826	0	4 749 220	5 385 045

4.2 Закупки и иные расходы по связанным сторонам отражены в таблице в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Закупка товаров, работ, услуг				
2016	0	13 782	1 328	15 110
2015	0	9 422	48 105	57 527

Расходы на приобретение (создание) ОС и других внеоборотных активов				
2016	0	0	0	0
2015	0	0	13	13
Аренда имущества				
2016	0	0	20 007	20 007
2015	0	0	20 132	20 132
Расходы по полученным займам				
2016	5 433 015	0	5 046	5 438 061
2015	5 532 741	0	272 321	5 805 062
Прочие расходы (РКО, уступка прав требования, продажа векселей, безвозмездные выплаты)				
2016	627	722	1 242	2 591
2015	898	1 694	3 725	6 317

4.3 Движение по займам, выданным связанным сторонам в тыс. руб.

2016	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Задолженность на 1 января	0	0	36 547 360	36 547 360
Предоставлено займов в отчетном году	0	0	7 735 604	7 735 604
Возвращено	0	0	(7 170 839)	(7 170 839)
Курсовые разницы (+/-)	0	0	(16 695)	(16 695)
Резервы под обесценение (+/-)	0	0	(7 344 585)	(7 344 585)
Задолженность на 31 декабря	0	0	29 750 845	29 750 845
2015	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Задолженность на 1 января	0	0	38 979 013	38 979 013
Предоставлено займов в отчетном году	0	0	6 164 300	6 164 300
Возвращено	0	0	(8 877 329)	(8 877 329)
Курсовые разницы (+/-)	0	0	215 539	215 539
Резервы под обесценение (+/-)	0	0	65 837	65 837
Задолженность на 31 декабря	0	0	36 547 360	36 547 360

Резервы под обесценение финансовых вложений по связанным сторонам в тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.
Резервы под обесценение финансовых вложений в акции, доли в уставных капиталах по связанным сторонам	(11 083 115)	(6 944 455)
Резервы под обесценение финансовых вложений в займы по связанным сторонам	(14 262 532)	(6 921 788)
ИТОГО	(25 345 647)	(13 866 243)

4.4 Движение по займам и кредитам полученным, векселям выданным, включая задолженность по процентам по операциям со связанными сторонами, в тыс. руб.

2016	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Задолженность на 1 января	90 224 025	0	1 479 995	91 704 020
Увеличение задолженности	5 433 015	0	35 456	5 468 471
Погашение задолженности	(5 651 493)	0	(1 485 009)	(7 136 503)
Задолженность на 31 декабря	90 005 546	0	30 442	90 035 988
2015	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Задолженность на 1 января	87 284 102	0	2 242 254	89 526 356
Увеличение задолженности	5 532 741	0	3 527 110	9 059 851
Погашение задолженности	(2 592 819)	0	(4 289 369)	(6 882 188)
Задолженность на 31 декабря	90 224 024	0	1 479 995	91 704 019

4.5 Дебиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
по продажам товаров, работ, услуг, с НДС				
Задолженность на 31 декабря 2016	0	0	4 819 250	4 819 250
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2016	0	0	(242 604)	(242 604)
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	3 406 244	3 406 244
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	(425 339)	(425 339)

по финансовым операциям (% по предоставленным займам, задолженность по договорам с рассрочкой по договорам купли-продажи векселей)				
Задолженность на 31 декабря 2016	4 003	0	21 978 220	21 982 223
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2016	0	0	(8 108 983)	(8 108 983)
Задолженность на 31 декабря 2015	13 122	0	18 751 369	18 764 491
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2015	0	0	(3 352 250)	(3 352 250)
предоплата поставщикам				
Задолженность на 31 декабря 2016	0	33	0	33
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0
уступки прав, включая бездоходные учтенные в составе дебиторской задолженности				
Задолженность на 31 декабря 2016	0	0	263 615	263 615
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2016	0	0	(263 615)	(263 615)
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	263 904	263 904
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2015	0	0	(263 904)	(263 904)
векселя полученные, включая беспроцентные учтенные в составе дебиторской задолженности				
Задолженность на 31 декабря 2016	96 817	0	0	96 817
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0
по прочим расчетам (с учетом сумм НДС)				
Задолженность на 31 декабря 2016	0	869	74 887	75 756
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2016	0	0	(67 679)	(67 679)
Задолженность на 31 декабря 2015	0	496	9 259	9 755

4.6 Кредиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
по закупкам товаров, работ, услуг, с НДС				
Задолженность на 31 декабря 2016	0	0	15 086	15 086
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	13 234	13 234
по прочим расчетам, с НДС				
Задолженность на 31 декабря 2016	0	1 982	291	2 273
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0

по авансам полученным				
Задолженность на 31 декабря 2016	-	23 960	-	-
Задолженность на 31 декабря 2015	-	-	-	-

4.7 Иные забалансовые счета в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Поручительства и залоги, выданные кредитным организациям и иным лицам за связанные стороны				
31.12.2016	-	-	20 485 741	20 485 741
31.12.2015	-	-	31 774 227	31 774 227
Арендованные основные средства, МПЗ				
31.12.2016	-	-	73 316	73 316
31.12.2015	-	-	73 316	73 316

4.8 Операции по движению денежных средств без учета сумм НДС, в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг				
Поступления 2016	-	449	550 548	550 997
Поступления 2015	-	15 322	486 913	502 234
Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей				
Поступления 2016	-	74 508	298	74 806
Поступления 2015	-	-	772	772
Поступления средств целевого финансирования				
Поступления 2016	-	-	-	-
Поступления 2015	-	-	-	-
Поступления от продажи, погашения долговых ценных бумаг (беспроцентных) и погашения дебиторской задолженности				
Поступления 2016	-	-	-	-
Поступления 2015	-	-	500 000	500 000
Поступления процентов по депозитам банков и за рассрочку платежа по договорам продажи долговых ценных бумаг (беспроцентных)				
Поступления 2016	934 447	-	-	934 447
Поступления 2015	531 184	-	-	531 184
Прочие поступления				
Поступления 2016	-	12	-	12
Поступления 2015	-	2	41 750	41 752

Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)				
Поступления 2016	-	-	-	-
Поступления 2015	-	-	-	-
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)				
Поступления 2016	-	-	7 170 839	7 170 839
Поступления 2015	-	-	8 877 329	8 877 329
Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях				
Поступления 2016	-	-	2 486 577	2 486 577
Поступления 2015	99 315	-	1 408 083	1 507 398
Поступления кредитов и займов полученных				
Поступления 2016	-	-	30 410	30 410
Поступления 2015	-	-	3 254 789	3 254 789
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги				
Платежи 2016	(194)	(813)	(19 766)	(20 773)
Платежи 2015	(576)	(836)	(45 599)	(47 011)
Выплата процентов по долговым обязательствам				
Платежи 2016	(2 042 135)	-	(14 408)	(2 056 543)
Платежи 2015	(1 338 036)	-	(277 819)	(1 615 855)
Возврат средств целевого финансирования				
Платежи 2016	-	-	-	-
Платежи 2015	-	-	-	-
Возврат арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей				
Платежи 2016	-	-	-	-
Платежи 2015	-	-	-	-
Прочие платежи				
Платежи 2016	(461)	(12 962)	(96 126)	(109 549)
Платежи 2015	(308)	(842)	(256 937)	(258 087)
Выплаты в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам				
Платежи 2016	-	-	(7 735 291)	(7 735 291)
Платежи 2015	-	-	(6 166 267)	(6 166 267)
Выплаты в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов				
Платежи 2016	(3 609 359)	-	(1 470 601)	(5 079 960)
Платежи 2015	(1 254 782)	-	(4 011 550)	(5 266 332)
Операции по депозитным счетам и прочим специальным счетам открытым в банке				
Поступления 2016	2 086 837 070	-	-	2 086 837 070
Поступления 2015	599 354 140	4659	-	599 358 799
Выплаты 2016	(2 083 820 870)	(3 892)	-	(2 083 824 762)
Выплаты 2015	(595 690 940)	(4 635)	-	(595 695 575)

5. Информация о выданных гарантиях, залогах, поручительствах в пользу третьих лиц в тыс. руб.

№ п/п	Залогодержатель/ Кредитор	Предмет залога / Поручительство	Сумма обязательства, обеспечиваемого поручительством на 31.12.2016г.	Срок действия обязательства	Обеспечиваемое обязательство, тип
1	"ЕФГ Управление Активами" АО	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО "ЕФГ Управление Активами"	108 181	30.11.2017	Договор купли-продажи будущей вещи
2	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств «СиТер Инвест Би.Ви.»	5 359 389	31.12.2026	Невозобновляемая кредитная линия
3	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Пансионат Камелия»	3 170 037	01.12.2026	Невозобновляемая кредитная линия
4	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО «Лубянка-Девелопмент»	9 557 056	30.09.2024	Невозобновляемая кредитная линия
5	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "Искра-Парк"	583 298	25.06.2024	Невозобновляемая кредитная линия
6	ООО Юника Хоум	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Галс-Технопарк»	1 179 020	28.09.2019	Договор купли-продажи будущей вещи
7	ООО Юника Хоум	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Галс-Технопарк»	528 760	28.09.2019	Договор купли-продажи будущей вещи
Итого			20 485 741		

Неопределённость в отношении срока исполнения и величины обязательства отсутствует. Общество оценивает вероятность неисполнения Кредиторами обязательств маловероятной.

6. Информация о средствах целевого финансирования в соответствии с требованием ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

За отчетный период, бюджетные средства целевого финансирования Общество не получало, остаток средств на соответствующих счетах бухгалтерского учета отсутствует.

7. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность компании

По итогам 2016г. компанией получен убыток в размере 15 755 648 тыс. руб. Базовый убыток на одну акцию составляет 1 404 рублей 61 копейки.

Валюта баланса составляет 74 102 976 тыс. рублей.

Размер чистых активов Общества рассчитан в соответствии с порядком определения стоимости чистых активов, утвержденным приказом Минфина России от 28 августа 2014 г. N 84н. и составляет:

На 31 декабря 2016г., в тыс. руб.	На 31 декабря 2015г., в тыс. руб.
(20 725 900)	(4 970 252)

Основным фактором, который оказал существенное влияние на финансовый результат Общества в отчетном периоде является увеличение суммы начисленных резервов под обесценение стоимости активов на 7 492 053 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Налоги и сборы за отчетный период перечислены в бюджет Обществом в полном объеме.

8. Информация по сегментам

Учет и представление информации по сегментам в бухгалтерской отчетности Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 08 ноября 2010г № 143н. Операционный сегмент Общества по основной деятельности тыс. руб.

Наименование показателя по видам деятельности	Код строки по Отчету о финансовых результатах	За 2016г.	За 2015г.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, иных аналогичных платежей), в т. ч.	2110	3 911 650	4 515 676
продажа недвижимости	-	8 736	889 079
сдача в аренду	-	2 079 387	1 888 185
координация проектной и строительной деятельности	-	869 257	892 982
агентские услуги	-	679 761	612 735
услуги управления	-	274 509	232 695
прочие продажи	-	0	0
Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(1 698 934)	(2 181 532)
продажа недвижимости	-	(10 355)	(548 539)
сдача в аренду	-	(1 076 736)	(1 121 688)
координация проектной и строительной деятельности	-	(305 027)	(315 908)
агентские услуги	-	(254 417)	(165 916)
услуги управления	-	(52 399)	(29 481)
прочие продажи	-	0	0
Валовая прибыль (убыток), в т.ч.	2100	2 212 716	2 334 144
продажа недвижимости	-	(-1 619)	340 540
сдача в аренду	-	1 002 651	766 497
координация проектной и строительной деятельности	-	564 230	577 074
агентские услуги	-	425 344	446 819
услуги управления	-	222 110	203 214

9. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет о движении денежных средств и отчет об изменениях капитала составлены по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа

от 05.10.2011г. №124н), с детализацией показателей, в соответствии с учетной политикой Общества.

В отчете о движении денежных средств Общества свернуто отражаются следующие потоки денежных средств:

- а) налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- б) поступление и выбытие денежных эквивалентов;
- в) поступление и выбытие депозитов, размещенных на банковских счетах в кредитных организациях сроком свыше 3 месяцев, квалифицируемых Обществом в качестве финансовых вложений.

Обеспечение сопоставимости показателей в Отчете о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен по форме, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа от 05.10.2011г. №124н), с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.

Сопоставимые показатели за 2015 год в Отчете о движении денежных средств в 2016 г. изменены и отражены в соответствии с рекомендациями Министерства финансов РФ (Письмо Минфина России от 22.01.2016 N 07-04-09/2355).

Наименование	Код	За 2015 г.			Пояснения
		До корректировки	После корректировки	Отклонения	
Денежные потоки от текущих операций					
Платежи – в том числе:	4120	(3 977 975)	(3 977 975)	0	
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 011 673)	(1 370 912)	359 239	По строке 4122 дополнительно к суммам, выплачиваемым работникам организации в связи с оплатой труда, отражены суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды
в бюджет налогов и сборов	4125	(446 617)	(87 378)	(359 239)	

10. Информация о существенных рисках хозяйственной деятельности, которыми может быть подвержено Общество раскрыто в Ежеквартальном отчете Эмитента. Отчет доступен для ознакомления по адресу www.hals-development.ru.

11. Инвестиционная деятельность

Показатели, отраженные в бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2016 г.; 31.12.2015 г.; 31.12.2014 г. по строке «Доходные вложения в материальные ценности» относятся

к инвестиционному активу: Многофункциональный комплекс с подземной автостоянкой по адресу г. Москва, Ленинградский проспект д.39, стр. 79; 80.

Общее описание актива:

Многофункциональный комплекс, расположенный на земельном участке площадью 1,0054 га. (район Хорошевский, Северный административный округ) включает две 27-ми этажные башни многофункционального офисного административного здания (башня А и башня Б), с подземной 5-и уровневой парковкой.

Функциональное зонирование предусматривает размещение в подземной части зданий автостоянок, служебных и технических помещений. На первых этажах размещаются: входная группа, атриум, производственные и технические помещения, помещения предприятий питания, конференц-залов. На иных этажах высотной части здания расположены офисы, служебные и вспомогательные помещения.

По состоянию на отчетную дату актив отражен по строке Доходные вложения в материальные ценности Бухгалтерского баланса и предоставляется в аренду.

12. Прогнозная информация по развитию Общества:

В отчетном периоде не осуществлялись сделки по купле-продаже помещений Объекта, расположенных в надземной и подземной частях *Многофункционального комплекса с подземной автостоянкой по адресу г. Москва, Ленинградский проспект д.39, стр.80.*

Общество планирует осуществлять дальнейший поиск покупателей помещений в целях продажи.

Общество продолжает осуществлять деятельность по сдаче в аренду помещений в *Многофункциональном комплексе с подземной автостоянкой по адресу г. Москва, Ленинградский проспект д.39, стр. 79, 80.*

На увеличение чистых активов Общества в перспективе окажут влияние следующие факторы: получение прибыли от продажи объектов недвижимости и сдачи недвижимости в аренду; получение дивидендов от участия в дочерних компаниях, в связи с завершением реализации инвестиционных проектов. В целях увеличения чистых активов, Общество планирует осуществлять приобретение и реализацию новых эффективных инвестиционных проектов.

Общество планирует продолжать и не намерено прерывать деятельность в обозримом будущем.

1. Приложения:

Приложение 1 Пояснения в табличной форме (Таблицы с 1 по 8) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Приложение 2 Перечень связанных сторон.

Президент



С.В. Калинин

Главный бухгалтер

С.А. Сладкова

07 марта 2017 г.

Приложение 1
к пояснениям ПАО «Галс-Девелопмент» за 2016г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	2 178	(357)	44	-	(252)	-	-	-	-	2 222	(609)
	5110	за 2015г.	2 114	(36)	64	-	(322)	-	-	-	-	2 178	(357)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5101	за 2016г.	2 178	(357)	44	-	(252)	-	-	-	-	2 222	(609)
	5111	за 2015г.	2 114	(36)	64	-	(322)	-	-	-	-	2 178	(357)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией – данные по разделу отсутствуют

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды – данные по разделу отсутствуют

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР - данные по разделу отсутствуют.

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	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	44	-	-	44
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5181	за 2016 г.	-	44	-	-	44
	5191	за 2015 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		Переоценка, пере классификация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	153 946	(126 123)	7 768	(28 937)	20 779	(13 501)	0	0	132 777	(118 845)
в том числе:	5210	за 2015г.	148 089	(103 282)	10 252	(4 395)	445	(23 287)	0	0	153 946	(126 123)
Офисное оборудование	5201	за 2016г.	65 048	(59 546)	0	(9 193)	9 139	(3 886)	0	0	55 855	(54 292)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	за 2015г.	62 457	(47 700)	2 646	(54)	54	(11 900)	0	0	65 048	(59 546)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016г.	44 655	(36 453)	6 327	(9 152)	8 853	(7 616)	0	0	41 830	(35 216)
Другие виды основных средств	5212	за 2015г.	44 268	(27 593)	387	0	0	(8 860)	0	0	44 655	(36 453)
Транспортные средства	5203	за 2016г.	19 696	(15 255)	99	(1 714)	1 577	(1 430)	0	0	18 081	(15 108)
Авансы выданные	5213	за 2015г.	18 762	(13 924)	934	0	0	(1 332)	0	0	19 696	(15 255)
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5204	за 2016г.	14 954	(11 397)	0	(2 151)	604	(461)	0	0	12 803	(11 254)
авансы выданные	5214	за 2015г.	15 180	(10 874)	164	(391)	391	(914)	0	0	14 954	(11 397)
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5205	за 2016г.	3 472	(3 472)	1 342	(606)	606	(109)	0	0	4 208	(2 975)
авансы выданные	5215	за 2015г.	3 472	(3 191)	0	0	0	(282)	0	0	3 472	(3 472)
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5206	за 2016г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
авансы выданные	5216	за 2015г.	3 950	0	0	(3 950)	0	0	0	0	0	0
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5207	за 2016г.	6 121	0	0	(6 121)	0	0	0	0	0	0
авансы выданные	5217	за 2015г.	0	0	6 121	0	0	0	0	0	6 121	0
Основные средства (учтены в составе доходных вложений в материальные ценности) - всего	5220	за 2016г.	9 346 941	(2 243 990)	34 133	0	0	(762 401)	(904 224)	290 552	8 476 850	(2 715 839)
в том числе:	5230	за 2015г.	9 443 902	(1 482 945)	46 827	(143 788)	107 495	(868 540)	0	0	9 346 941	(2 243 990)
Объекты основных средств предоставленные во временное пользование	5221	за 2016г.	9 346 941	(2 243 990)	34 133	0	0	(762 401)	(904 224)	290 552	8 476 850	(2 715 839)
незавершенные капитальные вложения	5231	за 2015г.	9 411 912	(1 482 945)	32 948	(97 919)	107 495	(868 540)	0	0	9 346 941	(2 243 990)
авансы выданные поставщикам по незавершенным капитальным вложениям	5222	за 2016г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
незавершенные капитальные вложения	5232	за 2015г.	19 070	0	13 879	(32 948)	0	0	0	0	0	0
авансы выданные поставщикам по незавершенным капитальным вложениям	5223	за 2016г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
незавершенные капитальные вложения	5233	за 2015г.	12 921	0	0	(12 921)	0	0	0	0	0	0

42

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 2016 г.	19 513	41 901	(6 121)	(41 901)	13 392
	5250	за 2015 г.	44 211	21 172	0	(45 870)	19 513
в том числе: незавершенные капитальные вложения, в составе доходных вложений в материальные ценности	5241	за 2016 г.	0	40 366		(40 366)	0
	5251	за 2015 г.	19 070	13 879	0	(32 949)	0
авансы выданные поставщикам по незавершенным капитальным вложениям, в составе доходных вложений в материальные ценности	5242	за 2016 г.	0	0	0	0	0
	5252	за 2015 г.	12 921	0	0	(12 921)	0
прочие незавершенные капитальные вложения, в составе прочих внеоборотных активов	5243	за 2016 г.	13 392	0	0	0	13 392
	5253	за 2015 г.	12 220	1 172	-	0	13 392
авансы выданные поставщикам по прочим незавершенным капитальным вложениям, в составе прочих внеоборотных активов	5244	за 2016 г.	0	-	-	0	0
	5254	за 2015 г.	0	-	-	0	0
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5245	за 2016 г.	6 121	1 535	(6 121)	(1 535)	0
	5255	за 2015 г.	0	6 121	0		6 121

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, реконструкции и частичной ликвидации — данные по разделу отсутствуют.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	929 097	1 029 764	1 029 764

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Выбыло (погашено)		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Изменение текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
					Поступило	Первоначальная стоимость					Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	73 106 793	(23 524 039)	1 609 341	(40 324 689)	6 394 797	-	(7 974 357)	34 391 445	(25 103 599)
	5311	за 2015 г.	41 830 847	(5 352 881)	31 410 972	(135 026)	169 630	-	(18 340 788)	73 106 793	(23 524 039)
в том числе: инвестиции в дочерние, зависимые организации	5302	за 2016 г.	16 106 243	(6 944 456)		(1 344 020)	0	-	(4 138 660)	14 762 223	(11 083 116)
	5312	за 2015 г.	16 106 930	(5 350 753)		(687)	687	-	(1 594 389)	16 106 243	(6 944 456)
инвестиции в другие организации	5303	за 2016 г.	14 040 972	(10 167 365)	0	0	0	-	(3 201 799)	14 040 972	(13 369 164)
	5313	за 2015 г.	14 040 972	0	0	0	0	-	(10 167 365)	14 040 972	(10 167 365)
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	5304	за 2016 г.	42 959 578	(6 412 218)	1 609 341	(38 980 669)	6 394 797		(633 897)	5 588 250	(651 319)
	5314	за 2015 г.	11 682 945	(2 128)	31 410 972	(134 339)	168 943		(6 579 035)	42 959 578	(6 412 218)
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	983 781	(983 781)	44 196 961	(6 184 285)	667 728	691	(13 770 364)	38 997 148	(14 086 417)
	5315	за 2015 г.	34 760 386	(7 462 192)	4 128 142	(37 904 747)	6 480 392	-	(1 981)	983 781	(983 781)
в том числе: займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	5306	за 2016 г.	983 781	(983 781)	44 100 835	(6 184 285)	667 728		(13 770 364)	38 900 331	(14 086 417)
	5316	за 2015 г.	34 760 386	(7 462 192)	4 128 142	(37 904 747)	6 480 392		(1 981)	983 781	(983 781)
долговые ценные бумаги	5307	за 2016 г.	0	0	96 126	0	0	691	0	96 817	0
	5317	за 2015 г.	0	0	0	0	0	-	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	74 090 574	(24 507 821)	45 806 302	(46 508 974)	7 062 525	691	(21 744 720)	73 388 593	(39 190 016)
	5310	за 2015 г.	76 591 233	(12 815 072)	35 539 114	(38 039 773)	6 650 022		(18 342 769)	74 090 574	(24 507 821)

46

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	0	1 832 815	1 832 815
в том числе:				
инвестиции в дочерние, зависимые организации	5321	0	1 832 815	1 832 815

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов в составе Оборотных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себе-стоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость, списание на фин. результ.ат.	Резерв под снижение стоимости	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016г.	25 147	(12 584)	676 783	(57 391)	12 584	0	X	644 539	0	
	5420	за 2015г.	576 175	(13 306)	31 007	(582 035)	6 471	(5 748)	X	25 147	(12 584)	
в том числе:	5401	за 2016г.	8	-	13 980	(13 979)	-	-	490	0	0	
	5421	за 2015г.	8	0	17 747	(17 747)	0	0	0	8	0	
Готовая продукция	5402	за 2016г.	22 997	(12 584)	1 161	(24 053)	12 584	0	0	106	0	
	5422	за 2015г.	51 914	(13 306)	0	(28 917)	6 471	(5 748)	0	22 997	(12 584)	
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	16	0	0	(16)	0	0	0	0	0	
	5423	за 2015г.	20	0	64	(68)	0	0	0	16	0	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	5425	за 2015г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»), срок погашения до 01.01.2016г.	5407	за 2016г.	2 126	0	47 971	(19 343)	0	0	0	30 754.	0	
	5427	за 2015г.	2 701	0	13 197	(13 771)				2 126		
Недвижимость, предназначенная для продажи, со сроком реализации в течение 12 месяцев после отчетной даты	5408	за 2016г.	0	0	613 671	0	0	0	0	613 671	0	
	5428	за 2015г.	521 532			(521 532)		0		0		

4.2. Запасы в залоге – данные по разделу отсутствуют.

57

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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло				Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы	Погашение	Создание резерва	Восстановление резерва, списание за счет резерва, рекласс	Реклассификация по сроку погашения			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	18 303 481	(2 904 362)	582 892	-	(407 834)	(582 979)	2 904 267	(14 880 558)	3 597 981	(583 074)	
	5521	за 2015 г.	4 306 712	(550)	5 354 129	-	(1 661 906)	(633 868)	(2 269 944)	10 304 546	18 303 481	(2 904 362)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2016 г.	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	
	5522	за 2015 г.	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	
	5503	за 2016 г.	0	0	0	-	0	0	0	0	0	0	
	5523	за 2015 г.	4 251	0	0	-	0	0	0	(4 251)	0	0	
	5504	за 2016 г.	18 303 481	(2 904 362)	582 892	-	(407 834)	(582 979)	2 904 267	(14 880 558)	3 597 981	(583 074)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2015 г.	4 302 461	(550)	5 354 129	-	(1 661 906)	(633 868)	(2 269 944)	10 308 797	18 303 481	(2 904 362)	
	5510	за 2016 г.	4 592 786	(1 235 616)	9 244 829	-	(4 817 664)	(4 397 871)	(2 786 063)	14 880 558	23 900 508	(8 419 550)	
	5530	за 2015 г.	13 916 267	(3 085 940)	4 780 431	-	(3 545 096)	(458 481)	2 308 805	(10 558 816)	4 592 786	(1 235 616)	
	5511	за 2016 г.	3 414 587	(175 611)	4 616 936	-	(3 205 817)	(68 506)	1 496	0	4 825 706	(242 621)	
	5531	за 2015 г.	2 089 048	(99 258)	3 353 364	-	(2 027 825)	(77 552)	1 199	0	3 414 587	(175 611)	
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	51 133	(23 628)	166 241	-	(166 970)	0	109	0	50 404	(23 519)	
	5532	за 2015 г.	54 353	(23 888)	136 207	-	(153 376)	(109)	369	13 950	51 133	(23 628)	
	5513	за 2016 г.	1 064 353	(1 036 377)	4 360 981	-	(1 282 243)	(4 329 365)	(2 787 668)	14 880 558	19 023 648	(8 153 409)	
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5533	за 2015 г.	11 772 858	(2 962 794)	995 046	-	(1 130 785)	(380 821)	2 307 239	(10 572 766)	1 064 353	(1 036 378)	
	5514	за 2016 г.	62 713	0	100 671	-	(162 634)	0	0	0	750	0	
	5534	за 2015 г.	8	0	295 814	-	(233 109)	0	0	0	62 713	0	
Итого	5500	за 2016 г.	22 896 267	(4 139 978)	5 199 828	-	(3 613 651)	(4 980 850)	118 204	0	27 498 489	(9 002 624)	
	5520	за 2015 г.	18 222 979	(3 086 490)	10 134 559	-	(5 207 001)	(1 092 350)	38 861	(254 270)	22 896 267	(4 139 979)	

48

5.2. Просроченная, сомнительная, необеспеченная залогом, поручительством третьих лиц дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	9 002 623	0	4 139 979	0	3 086 490	0
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	242 622	0	425 406	0	99 258	0
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	23 519	0	24 176	0	23 888	0
прочие дебиторы	5543	8 736 482	0	3 690 396	0	2 963 344	0

49

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло	Реклассификация по сроку погашения	Списание на финансовый результат	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Привлеченные проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	87 728 856	797 231	5 060 372	(798 224)	-	(31 692 894)	61 095 341
в том числе:	5571	за 2015г.	82 300 493	206 440	5 495 867	(4 479 105)	-	4 205 161	87 728 856
кредиты	5552	за 2016г.	86 804 796	0	5 055 358	(650 000)	-	(31 442 098)	59 768 056
займы	5572	за 2015г.	81 331 667	0	5 288 659	0	-	184 470	86 804 796
	5555	за 2016г.	135 995	0	5 014	(141 009)	-	-	-
авансы полученные	5575	за 2015г.	-	154 789	207 208	(4 282 990)	-	4 056 988	135 995
	5556	за 2016г.	787 444	795 088	0	(7 215)	-	(250 175)	1 325 141
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5576	за 2015г.	965 639	49 996	0	(195 080)	-	(33 111)	787 444
	5557	за 2016г.	621	2 143	0	(1 035)	-	(621)	2 143
	5577	за 2015г.	3 187	1 655	0	(1 035)	-	(3 186)	621
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	6 825 068	4 947 745	377 689	(10 761 260)	-	31 692 894	33 082 136
	5580	за 2015г.	9 154 912	8 539 254	309 195	(6 962 525)	-	(4 215 769)	6 825 067
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	29 174	474 329	0	(480 362)	-	621	23 762
авансы полученные	5581	за 2015г.	45 540	451 630	0	(467 996)	-	-	29 174
	5562	за 2016г.	1 719 780	2 646 831	0	(2 401 356)	-	250 175	2 215 430
	5582	за 2015г.	603 714	3 123 639	0	(2 033 261)	-	25 688	1 719 780
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	296 429	1 780 832	0	(1 522 668)	-	-	554 593
	5583	за 2015г.	294 450	1 448 914	0	(1 446 935)	-	-	296 429
кредиты	5564	за 2016г.	3 419 229	0	377 657	(5 001 493)	-	31 442 098	30 237 490
	5584	за 2015г.	5 952 435	0	244 082	(2 592 819)	-	(184 469)	3 419 229
займы	5565	за 2016г.	0	30 410	32	0	-	-	30 442
	5585	за 2015г.	898 254	3 100 000	65 113	(6 380)	-	(4 056 987)	-
прочая	5566	за 2016г.	16 456	15 343	0	(11 381)	-	-	20 419
	5586	за 2015г.	16 519	415 071	0	(415 134)	-	-	16 456
ценные бумаги	5567	за 2016г.	1 344 000	0	0	(1 344 000)	-	-	-
	5587	за 2015г.	1 344 000	0	0	0	-	-	1 344 000
Итого	5550	за 2016г.	94 553 924	5 744 976	5 438 061	(11 559 484)	-	-	94 177 477
	5570	за 2015г.	91 455 405	8 745 695	5 805 062	(11 441 630)	-	(10 309)	94 553 923

50

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	24 707	565 541
Расходы на оплату труда	5620	1 085 255	1 032 299
Отчисления на социальные нужды	5630	205 327	192 684
Амортизация	5640	775 853	879 159
Прочие затраты	5650	601 340	542 967
Итого по элементам	5660	2 692 482	3 212 650
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	2 692 482	3 212 650

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	110 477	131 593	(113 040)	-	129 030
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	70 204	107 537	(78 639)	-	99 102
Резерв на выплату страховых взносов	5702	21 202	24 056	(15 329)	-	29 929
Резерв по судебному иску	5703	19 072	-	(19 072)	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 485 741	31 774 227	23 931 808
в том числе:				
Банковская гарантия	5811	-	-	-
Залог	5812	-	1 832 815	1 832 815
Ипотека здания в обеспечение исполнения обязательств Общества	5813	-	-	4 400 384
Поручительства третьих лиц	5814	20 485 741	29 941 412	17 698 609

**Приложение 2
к пояснениям ПАО «Галс-Девелопмент» за 2016г.**

Перечень аффилированных лиц:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Калинин Сергей Валерьевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом (Председателем) коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	01.04.2015	0	0
2.	Лапин Константин Витальевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0
3.	Дерябина Алена Викторовна	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0
4.	Адамов Виктор Евгеньевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0
5.	Мухин Андрей Анатольевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0
6.	Пучков Андрей Сергеевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0
7.	Лугинин Андрей Викторович	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0
8.	Моос Герберт	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2016	0	0

				совета) акционерного общества				
9.	Авдеева Алина Валентиновна	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	24.07.2015	0	0		
10.	Капоров Леонид Григорьевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	01.04.2015	0	0		
11.	Круглова Виктория Владимировна	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	01.04.2015	0	0		
12.	Гончаров Алексей Степанович	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	01.04.2015	0	0		
13.	Лицкевич Сергей	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) акционерного общества	01.04.2015	0	0		
14.	Банк ВТБ (публичное акционерное общество)	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д.29	1. Лицо вправе распоряжаться более чем 20% голосов, принадлежащих на акции акционерного общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.12.2009	98,1087	98,1087		98,1087
15.	Открытое акционерное общество "Система-Темп"	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б.Татарская, д.35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие	31.01.2000	0	0		0

			уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество				
16.	Закрытое акционерное общество «Система-Галс Северо-Запад»	Российская Федерация, 196240, г. Санкт-Петербург, Пулковское шоссе, д. 25, корп. 1, лит. А	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.11.2000	0	0	
17.	Общество с ограниченной ответственностью "Галс-Инвест"	Российская Федерация, Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.09.2003	0	0	
18.	Общество с ограниченной ответственностью "Галс-Проф"	Российская Федерация, Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.09.2003	0	0	

			принадлежит акционерное общество	акционерное общество			
19.	Закрытое акционерное общество «Бизнеспарк Новая Рига»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.10.2005	0	0	
20.	Общество с ограниченной ответственностью «ВИЛИНА»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.02.2007	0	0	
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Проект Настасьинский»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.09.2004	0	0	
22.	Закрытое акционерное общество «Галс-Технопарк»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.09.2004	0	0	
23.	Закрытое акционерное общество «Инвест-Проф»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.09.2004	0	0	
24.	Общество с ограниченной	Российская Федерация,	1. Акционерное общество имеет	24.09.2004	0	0	

	<p>ответственностью «ГалсОблСтрой»</p> <p>115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4</p>	<p>право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица</p> <p>2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>		
25.	<p>Общество с ограниченной ответственностью «Система-Галс Менеджмент»</p> <p>Российская Федерация, ул. Москва, д. 115184, Большая Татарская, д. 35, стр. 4</p>	<p>1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица</p> <p>2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	18.10.2004	0
26.	<p>Закрытое акционерное общество «Инвест-Проект»</p> <p>Российская Федерация, ул. Москва, д. 115184, Большая Татарская, д. 35, стр. 4</p>	<p>1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица</p> <p>2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>	24.09.2004	0
27.	<p>Закрытое акционерное общество «Галс-Строй»</p> <p>Российская Федерация, ул. Москва, д. 115184, Большая Татарская, д. 35, стр. 4</p>	<p>1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества принадлежащих на акции</p>	28.01.1997	0

			(вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество				
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Амираль Б.В.»	Российская Федерация, г. Москва, ул. Спиридоновка, д. 9	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица	25.03.2004	0	0	
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Юрлак»	Российская Федерация, г. Москва, 103001, ул. Б.Садовая, д. 5	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.07.2006	0	0	
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционный резерв»	Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.04.2006	0	0	
31.	Общество с ограниченной ответственностью «ТЭРА»	Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.08.2006	0	0	

			группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество				
32.	Открытое акционерное общество «Бэйджинг-Инвест»	Российская Федерация, г. Москва, ул. Б.Садовая, д.5, стр.1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.07.2005	0	0	
33.	Закрытое акционерное общество «Кунцево-Инвест»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.12.2005	0	0	
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Мергер»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.04.2009	0	0	
35.	Закрытое акционерное общество «Большой Сити»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.07.2005	0	0	
36.	Открытое акционерное общество «Инвестиции в развитие технологий»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.08.2005	0	0	
37.	Закрытое акционерное общество «Гостиница-Корона-Интурист»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.08.2006	0	0	
38.	Акционерное общество «Галс-Финанс»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д.35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции	01.11.2006	0,1	0,1	

			(вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество				
39.	Закрытое акционерное общество "Галс Северо-Запад"	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.02.2007	0	0	
40.	Закрытое акционерное общество «Система-Галс Юг»	354057, Краснодарский край, г. Сочи, Туапсинская ул., д. 21	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	26.03.2007	0	0	
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Детский мир Красноярск»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.10.04	0	0	
42.	SAPIDUS HOLDINGS LIMITED	Maximou Michailidi, 6, Tower 3, Maximos Plaza, 5th floor, office 3502, 3106, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества приходящихся на акции	22.03.2007	0	0	

				(вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
43.	DEUS HOLDINGS LIMITED	Оlympiou, 25, 6th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.08.2009	0	0
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Галс-Инвест Девелопмент»			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.02.2011	0	0
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Система-Галс Украина»	Украина, 01133, г. Киев, Бульвар Леси Украинки, д. 7Б, офис 104		1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акциях (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.06.2007	0	0
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Система-Галс ЦЕНТР»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4		1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акциях (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.07.2007	0	0

47.	Общество с ограниченной ответственностью «Альянс-Строй» (ТОВ «Альянс-Буд»)	Украина, 01133, г. Киев, бульвар Леся Украинки, д. 7-Б, офис 104	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.10.2007	0	0
48.	Общество с ограниченной ответственностью «Система-Галс Приволжье»	Российская Федерация, ул. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.02.2008	0	0
49.	Общество с ограниченной ответственностью «Галс-Гарант»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.05.2008	0	0
50.	Общество с ограниченной ответственностью «СИБ-БРОК»	Украина, г. Киев, бульвар Леся Украинки, д. 7-Б, оф. 104	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2009	0	0
51.	Акционерное общество «Лубянка-Девелопмент»	Российская Федерация, г. Москва, пр. Театральный, д. 5, строен. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.05.2009	0	0
52.	Общество с ограниченной ответственностью «Ордынка»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.06.2009	0	0

53.	Закрытое акционерное общество «РемСтройГрест-701»	РФ, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	14.07.2009	0	0
54.	GALTIEMO TRADING LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Земли поселений»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
56.	WOULOSIA HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
57.	FRANOZA INVESTMENTS LIMITED	Maximou Michailidi, 6, MAXIMOS PLAZA, TOWER 3, 5 th floor, Flat/Office 3502, 3106, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица	27.08.2009	0	0

58.	CELOSITA HOLDING LIMITED	Μαχίμου Michailidi, 6, MAXIMOS PLAZA, TOWER 3, 5 th floor, Flat/Office 3502, 3106, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
59.	Закрытое акционерное общество «Экспериментальный завод напитков в Хамовниках»	РФ, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
60.	Закрытое акционерное общество «Изолит»	Российская Федерация, 107076, г. Москва, ул. 1-ая Бухвостова, д. 12/11, корп. 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.06.2009	0	0
61.	BARIETY HOLDINGS LIMITED	Olymriou, 25, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
62.	CORNIX HOLDINGS LIMITED	Olymriou, 25, 6 th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2007	0	0
63.	Общество с ограниченной ответственностью «Жилстройиндустрия»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д.35, стр.4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0

64.	BAROMIX HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.08.2009	0	0
65.	ASTANDA INVESTMENTS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	0	0
66.	Закрытое акционерное общество «Пансионат «Камелия»	354002, г. Сочи, Курортный проспект, 89	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	0	0
67.	ADRAMILA HOLDINGS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.09.2010	0	0
68.	CAPRA INVESTMENTS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6 th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.09.2010	0	0

			группе лиц, к которой принадлежит общество			
69.	HILEROUMA HOLDINGS LIMITED	25, Omiros & Araouzou Tower, 6th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.09.2010	0	0
70.	Общество с ограниченной ответственностью «Галс-Индустрия»	Российская Федерация, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.10.2010	0	0
71.	NORASMO LIMITED	Olympiou, 25 OMIROS & ARAOUZOS TOWER, 6th floor P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2010	0	0
72.	SPLENDABEL LIMITED	Olympiou, 25 OMIROS & ARAOUZOS TOWER, 6th floor P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2010	0	0
73.	WENDERWOOD LIMITED	Olympiou, 25 OMIROS & ARAOUZOS TOWER, 6th floor P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.12.2010	0	0

74.	Открытое акционерное общество «Гостинично-офисный комплекс «Пекин»	РФ, 123001, г. Москва, ул. Большая Садовая, д. 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.03.2011	0	0
75.	Общество с ограниченной ответственностью «Проект Арбат»	РФ, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.01.2011	0	0
76.	Общество с ограниченной ответственностью «Проект Всеволожский»	РФ, г. Москва, ул. Б. Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.01.2011	0	0
77.	GANDIVA ENTERPRISES LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.05.2011	0	0
78.	CiTer Invest B.V.	Hoogoorddreef 15, 1101 BA, Amsterdam, the Netherlands	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.05.2011	0	0
79.	Закрытое акционерное общество «ПРОМПРЕСУРС»	115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	21.06.2011	0	0
80.	Общество с ограниченной ответственностью «СиТер Инвест»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	24.05.2011	0	0
81.	Leto S.a.r.l.	Avenue Gaston Diderich 5 L-1420 Luxembourg	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.01.2012	0	0
82.	Ilwamenta Holdings Limited	Maximou Michailidi, 6, Tower 3, Maximos Plaza, 5th floor, office 3502, 3106, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.01.2012	0	0
83.	Закрытое акционерное общество «СтройПромОбъект»	РФ, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.04.2012	0	0
84.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Камелия»	354002, г. Сочи, Курортный проспект, 89	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.12.2012	0	0

85.	GURDON MANAGEMENT LIMITED	Maximou Michailidi, 6 TOWER 3, MAXIMOS PLAZA, 5th floor, Flat/ Office 3502 3106, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.04.2013	0	0
86.	Общество с ограниченной ответственностью «Искра-Парк»	РФ, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	16.04.2013	0	0
87.	Публичное акционерное общество «БМ-Банк»	РФ, 107996, г. Москва, ул. Рождественка, дом 8/15, строение 3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.08.2014	0	0

К аффилированным лицам ПАО «Галс-Девелопмент» также относятся юридические лица, входящие в группу лиц Банка ВТБ (открытое акционерное общество), информация о которых содержится в списках аффилированных лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество), официально опубликованных на странице Банка ВТБ (публичное акционерное общество) в сети Интернет - www.vtb.ru, www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1210

II. Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, за период

с 0 1 1 0 2 0 1 6 по 3 1 1 2 2 0 1 6

№ п/п		Содержание изменения										Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1		Исключение лица из списка аффилированных лиц ПАО «Галс-Девелопмент»										13.10.2016	31.12.2016
Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:													
1	2	3	4	5	6	7							
41.	Общество с ограниченной ответственностью «ПРЕОБРАЖЕНКА-СИТИ»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Б. Татарская, д.35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	03.04.2009	0	0							
Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:													
1	2	3	4	5	6	7							
-	Общество с ограниченной ответственностью «ПРЕОБРАЖЕНКА-СИТИ»	Лицо не является аффилированным лицом ПАО «Галс-Девелопмент», в связи с чем информация о нем в списке аффилированных лиц отсутствует											
№ п/п		Содержание изменения										Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
2		Исключение лиц из списка аффилированных лиц ПАО «Галс-Девелопмент»										17.10.2016	31.12.2016
Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:													
1	2	3	4	5	6	7							
89.	Общество с ограниченной ответственностью «Лира»	Российская Федерация, 344022, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д. 150, оф. 101	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.01.2016	0	0							
90.	Общество с ограниченной ответственностью «УК Галс-Юг»	Российская Федерация, 344082, г. Ростов-на-Дону, Ленинский р-н, пр. Сиверса, дом №2е	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.04.2016	0	0							
Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:													
1	2	3	4	5	6	7							
-	Общество с ограниченной ответственностью «Лира»	Лицо не является аффилированным лицом ПАО «Галс-Девелопмент», в связи с чем информация о нем в списке аффилированных лиц отсутствует											
-	Общество с ограниченной ответственностью «УК Галс-Юг»	Лицо не является аффилированным лицом ПАО «Галс-Девелопмент», в связи с чем информация о нем в списке аффилированных лиц отсутствует											

69

№ п/п	Содержание изменения					Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
3	Исключение лица из списка аффилированных лиц ПАО «Галс-Девелопмент»						
Содержание сведений об аффилированном лице до изменения:							
1	2	3	4	5	6	7	
82.	Leto Financing S.a.r.l.	Avenue Gaston Diderich L-1420 Luxembourg	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.01.2012	0	0	
Содержание сведений об аффилированном лице после изменения:							
1	2	3	4	5	6	7	
-	Leto Financing S.a.r.l.	Лицо не является аффилированным лицом ПАО «Галс-Девелопмент», в связи с чем информация о нем в списке аффилированных лиц отсутствует					