

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

Организация Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, инженерно - техническое проектирование в промышленности и строительстве

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115184, Москва г, Татарская Б. ул, Дом № 35, Строение 4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
29278087		
7706032060		
74.20.1		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	1 821	2 078	3 221
1	в том числе:				
	товарный знак	11101	1 821	2 078	72
	авансы выданные	11102	-	-	1 138
	незавершенные капитальные вложения	11103	-	-	2 011
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	27 823	44 808	43 269
2	в том числе:				
2	прочие объекты основных средств	11501	21 702	40 858	43 269
2.2	незавершенные капитальные вложения	11502	6 121	-	-
	Авансы выданные	11503	-	3 950	-
2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	7 102 951	7 960 957	10 472 406
2	в том числе:				
	объекты основных средств предоставленные во временное пользование	11601	7 102 951	7 928 966	10 274 471
	Незавершенные капитальные вложения	11602	-	19 070	15 235
	Авансы выданные	11603	-	12 921	182 700
3	Финансовые вложения	1170	49 582 754	36 477 966	38 161 722
3	в том числе:				
	инвестиции в дочерние, зависимые организации	11701	9 161 787	10 756 177	14 883 649
3	инвестиции в другие организации	11702	3 873 607	14 040 972	-
3	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	11703	36 547 360	11 680 817	23 278 073
	Отложенные налоговые активы	1180	6 949 141	4 625 339	2 525 883
	Прочие внеоборотные активы	1190	38 581	37 775	41 829
2.2	в том числе:				
	прочие незавершенные капитальные вложения	11901	13 392	12 220	12 220
	авансы выданные	11902	-	-	-
	долгосрочные расходы будущих периодов	11903	25 189	25 555	29 609
	Итого по разделу I	1100	63 703 071	49 148 923	51 248 330

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4	Запасы	1210	12 563	562 869	48 253
4.1	в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	8	8	4
4.1	готовая продукция и товары для перепродажи	12102	10 429	38 628	41 588
4.1	расходы будущих периодов	12103	2 126	2 701	6 661
4.1	Недвижимость, предназначенная для продажи, со сроком реализации в течение 12 месяцев после отчетной даты	12104	-	521 532	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	31	3 085	33 235
5	Дебиторская задолженность	1230	18 756 289	15 136 489	18 077 343
5	в том числе: Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	12301	15 399 119	4 306 162	11 706 840
	покупатели, заказчики	12302	-	-	-
	авансы выданные	12303	-	4 251	4 250
5	прочие дебиторы	12304	15 399 119	4 301 911	11 702 590
5	Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	12305	3 357 170	10 830 327	6 370 503
5	покупатели, заказчики	12306	3 238 976	1 989 790	1 132 888
5	авансы выданные	12307	27 506	30 465	84 141
5	расчеты с бюджетом по налогам и сборам	12308	62 713	8	560
5	прочие дебиторы	12309	27 975	8 810 064	5 152 914
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	27 298 195	21 839 794
3	в том числе: займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев	12401	-	27 298 195	21 839 794
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 472 522	3 929 205	3 461 253
	в том числе: деPOSITные счета	12501	7 427 500	3 764 300	2 833 500
	прочие денежные средства	12502	45 022	164 905	627 753
	Прочие оборотные активы	1260	381 342	239 393	263 685
	в том числе: НДС по авансам и предоплатам	12601	381 342	239 393	263 685
	Итого по разделу II	1200	26 622 747	47 169 236	43 723 563
	<b>БАЛАНС</b>	1600	90 325 818	96 318 159	94 971 893

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	560 855	560 855	560 855
	в том числе:				
	акции обыкновенные в обращении	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:				
	эмиссионный доход	13501	17 231 403	17 231 403	17 231 403
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(22 762 510)	(13 725 168)	(12 550 265)
	Итого по разделу III	1300	(4 970 252)	4 067 090	5 241 993
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5	Заемные средства	1410	86 940 791	81 331 667	79 664 172
	в том числе:				
5	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14101	86 804 796	81 331 667	79 664 172
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	14102	135 995	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	631 022	629 314	427 011
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5	Прочие обязательства	1450	788 065	968 826	1 409 393
	в том числе:				
5	поставщики, подрядчики	14501	621	3 187	170 088
5	авансы полученные	14502	787 444	965 639	1 239 305
	Итого по разделу IV	1400	88 359 878	82 929 807	81 500 576
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5	Заемные средства	1510	4 763 229	8 194 689	6 661 514
	в том числе:				
5	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15101	3 419 229	5 952 435	5 260 802
5	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	15102	-	898 254	56 712
5	долговые ценные бумаги	15103	1 344 000	1 344 000	1 344 000
5	Кредиторская задолженность	1520	2 061 837	960 223	1 262 852
	в том числе:				
5	поставщики, подрядчики	15201	29 174	45 540	67 006
	задолженность перед персоналом организации	15202	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15203	-	-	-
5	задолженность по налогам и сборам	15204	296 429	294 450	670 504
5	авансы полученные	15205	1 719 780	603 714	488 894
5	прочие кредиторы	15206	16 455	16 519	36 448
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	110 477	164 489	300 459
	Прочие обязательства	1550	649	1 861	4 499
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	15501	649	1 861	4 499
	Итого по разделу V	1500	6 936 192	9 321 262	8 229 324
	<b>БАЛАНС</b>	1700	90 325 818	96 318 159	94 971 893

Руководитель

(подпись)

Калинин Сергей Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(расшифровка подписи)

Сладкова Светлана Александровна

29 марта 2016 г.

# Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация **Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры, инженерно - техническое проектирование в промышленности и строительстве**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Публичные акционерные**

**общества / Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
29278087		
7706032060		
74.20.1		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	4 515 676	4 770 344
6	Себестоимость продаж	2120	(2 181 532)	(2 596 950)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 334 144	2 173 394
	в том числе:			
	координация проектной и строительной деятельности	21001	577 074	619 406
	продажа недвижимости	21002	340 540	595 404
	агентские услуги	21003	446 819	484 952
	сдача в аренду	21004	766 497	323 440
	услуги управления	21005	203 214	150 192
6	Коммерческие расходы	2210	(60 504)	(269 491)
6	Управленческие расходы	2220	(970 614)	(955 610)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 303 026	948 293
	Доходы от участия в других организациях	2310	103	6 519 156
	Проценты к получению	2320	5 422 809	4 718 089
	Проценты к уплате	2330	(5 805 061)	(5 696 077)
	Прочие доходы	2340	2 388 970	17 095 464
	в том числе:			
	от уступки прав требований	23401	-	15 076 939
	курсовые разницы	23402	2 027 792	1 744 778
	восстановление резерва под обесценение стоимости активов	23403	224 718	96 571
	прибыль прошлых лет	23404	88 102	14 718
	от продажи ценных бумаг	23405	-	50 528
	от продажи основных средств	23406	13	1 525
	прочие доходы	23407	48 345	110 405
	Прочие расходы	2350	(14 669 284)	(26 656 981)
	в том числе:			
	от уступки прав требований	23501	-	(15 155 799)
	курсовые разницы	23502	(1 648 042)	(203 262)
	резерв под обесценение стоимости активов	23503	(12 975 180)	(11 110 044)
	убыток прошлых лет	23504	(30 525)	(34 967)
	от продажи ценных бумаг	23505	(10)	(50 603)
	от продажи основных средств	23506	-	(3 083)
	убыток связанный с выбытием дочерних компаний	23507	-	(15)
	прочие расходы	23508	(15 527)	(99 208)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(11 359 437)	(3 072 056)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	50 208	1 235 930
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 708)	(202 302)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 323 803	2 099 455
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 037 342)	(1 174 903)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	(9 037 342)	(1 174 903)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Калинин Сергей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Сладкова Светлана  
Александровна

29 марта 2016



# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды		
0710003		
31	12	2015
29278087		
7706032060		
74.20.1		
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 строительстве

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 2013 г.	3100	560 855	-	17 231 403	-	(12 550 265)	5 241 993
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	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 174 903)	(1 174 903)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 174 903)	(1 174 903)
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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г.	3200	560 855	-	17 231 403	-	(13 725 168)	4 067 090
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	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(9 037 342)	(9 037 342)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 037 342)	(9 037 342)
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 2015 г.	3300	560 855	-	17 231 403	-	(22 762 510)	(4 970 252)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>	3400	5 197 639	(1 221 715)	-	3 975 924
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3420	44 354	46 812	-	91 166
изменением учетной политики	3500	5 241 993	(1 174 903)	-	4 067 090
исправлением ошибок					
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(12 594 619)	(1 221 715)	-	(13 816 334)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	44 354	46 812	-	91 166
исправлением ошибок	3501	(12 550 265)	(1 174 903)	-	(13 725 168)
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

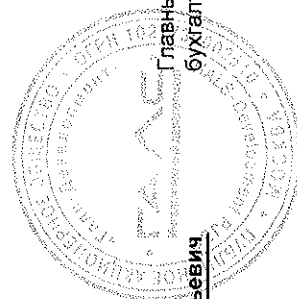


3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	(4 970 252)	4 067 090	5 241 993

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Калинин Сергей Валерьевич  
(расшифровка подписи)



Главный  
бухгалтер

\_\_\_\_\_ (подпись)

Сладкова Светлана Александровна  
(расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Публичное акционерное общество "Галс-Девелопмент"  
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры, инженерно -  
техническое проектирование в промышленности и  
строительстве

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
29278087		
7706032060		
74.20.1		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	5 323 016	6 019 999
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 515 172	2 478 453
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 653 935	1 461 166
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
из бюджета налоги	4114	1 883	4 049
НДС в составе поступлений и платежей	4115	-	-
от продажи, погашения беспроцентных долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4116	500 000	1 731 225
проценты по депозитам банков и за рассрочку платежа по договорам продажи долговых ценных бумаг (беспроцентных)	4117	531 184	127 642
прочие поступления	4119	120 842	217 464
Платежи - всего	4120	(3 977 975)	(2 880 177)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(329 079)	(560 660)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 011 673)	(1 054 195)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 615 856)	(1 952)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
в бюджет налогов и сборов	4125	(446 617)	(507 795)
НДС в составе поступлений и платежей	4126	(161 659)	(416 304)
возврат арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4127	(21 897)	(102 841)
прочие платежи	4129	(391 194)	(236 430)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 345 041	3 139 822
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	10 390 577	9 526 225
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	1 528
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	8 881 779	2 461 673
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 508 798	7 063 024
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 189 475)	(9 705 300)

в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(23 208)	(13 267)
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	(6 166 267)	(9 692 033)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 201 102	(179 075)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	3 254 789	1 753 414
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 254 789	1 753 414
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	(5 266 333)	(4 246 867)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 266 333)	(4 246 867)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 011 544)	(2 493 453)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	3 534 599	467 294
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	3 929 205	3 461 253
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	7 472 522	3 929 205
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	8 718	658

Руководитель

(подпись)

Калинин Сергей  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Сладкова Светлана  
Александровна

(расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.





Интеллектуальный  
девелопмент

ул. Б. Татарская, д.35, стр. 4  
г. Москва, 115184  
тел. +7 (495) 589-22-22  
факс: +7 (495) 580-77-43  
info@hals-development.ru  
www.hals-development.ru

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Галс-Девелопмент» за 2015г. (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 МНС 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 2015 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 31.12.2014г.:

№	Акционеры	Размер доли (%)	Количество акций, шт.	Номинальная стоимость доли (руб.)
1	ПАО Банк ВТБ	51,24%	5 747 283	287 364 150
2	Bank of New York (выпускает глобальные депозитарные расписки)	3,03% Доля акций, обращающихся за пределами РФ	340 051	17 002 550
3	Акционерный коммерческий банк «Банк Москвы» (открытое акционерное общество)	45,2%	5 069 716	253 485 800
4	Прочие акционеры	0,53%	60 044	3 002 200
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>100 %</b>	<b>11 217 094</b>	<b>560 854 700</b>

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
	<b>ВСЕГО:</b>	<b>100 %</b>	<b>11 217 094</b>	<b>560 854 700</b>

Добавочный капитал Общества не изменился в 2015 г. по сравнению с 2014 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 настоящее время Калинин Сергей Валерьевич на основании решения Совета директоров от 09.06.2014г. (Протокол №10 от 09.06.2014г.).

### 2.2. Состав совета директоров Общества на 31.12.2015г.

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

### 2.3. Состав коллегиального исполнительного органа Общества на 31.12.2015г.

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 366 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 деятельности 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.

5.2. Сдача в аренду коммерческой недвижимости.

5.3. Основные Коды ОКВЭД

74.20.1; 70.20.2, 70.31.1, 45.21; 45.21.7; 45.45; 45.31;45.34; 74.14; 65.23; 72.40; 74.13.1; 73.10; 51.70; 51.47

## **6. Сведения об аудитор (аудиторах) Общества**

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

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ/Аудит»

Место нахождения: Российская Федерация, 115093, г. Москва, Павловская улица, д.7.;

ИНН: 7717149511 ОГРН: 1047717034640.

Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР)

Место нахождение: 117420 Россия, Москва, ул. Наметкина 14 корп. 1 оф. 410,419

## **7. Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров**

Услуги по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг для Общества оказывает ЗАО 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 01января 2015 по 31 декабря 2015 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.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте:

- положительные курсовые разницы в сумме 69 576 тыс. руб.;
- отрицательные курсовые разницы в сумме 44 856 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

- положительные курсовые разницы в сумме 1 958 216 тыс. руб.;
- отрицательные курсовые разницы в сумме 1 603 186 тыс. руб.

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

## **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.

Сведения о существенных изменениях в составе доходных вложений, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного года: выбытие из состава доходных вложений в связи с продажей по договорам купли продажи.

Краткое описание актива (объекта недвижимого имущества), которое было из состава доходных вложений: Часть помещений в Многофункциональном комплексе с подземной автостоянкой, 26 – этажный (подземных этажей - 5), назначение: нежилое здание, расположенное по адресу: г. Москва, Ленинградский проспект, дом 39, строение 80.

Балансовая стоимость выбывшего имущества: 521 793 тыс. руб.

Цена отчуждения имущества: 878 054 тыс. руб., без учета сумм НДС.

Дополнительная информация об объекте доходных вложений:

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

Переоценка основных средств в 2015 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 2015 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 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.

Информация по начисленным и восстановленным резервам под обесценение финансовых вложений представлена 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)	(5 350 752)	10	(11 761 755)	677	(17 111 820)
Займы выданные	(7 464 319)	183 647	(115 327)	-	(7 395 999)
<b>ИТОГО</b>	<b>(12 815 071)</b>	<b>183 657</b>	<b>(11 877 082)</b>	<b>677</b>	<b>(24 507 819)</b>

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

Вид финансового вложения	Сальдо резерва на 31.12.2013г.	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 31.12.2014г.
Акции и Паи (доли в уставном капитале)	(1 223 370)	-	(4 127 398)	15	(5 350 753)
Займы выданные	(2 242 845)	48 715	(5 270 188)	-	(7 464 318)
<b>ИТОГО</b>	<b>(3 466 215)</b>	<b>48 715</b>	<b>(9 397 586)</b>	<b>15</b>	<b>(12 815 071)</b>

Обремененные залогом финансовые вложения по состоянию на 31.12.2015 г. в тыс. руб.

Вид финансового вложения	Балансовая стоимость на конец отчетного периода
Акции, доли в уставном капитале	1 832 815

В отчетном периоде произошло выбытие финансовых вложений, в связи с ликвидацией компании, информация представлена в тыс. руб.

Вид финансового вложения	Балансовая стоимость выбытия
Акции	677

В отчетном периоде произошло выбытие финансовых вложений, в связи с продажей, информация представлена в таблице в тыс. руб.

Вид финансового вложения	Балансовая стоимость выбытия
Доли в уставном капитале	0
Акции	10

#### 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 12102 бухгалтерского баланса по объекту недвижимости г. Москва, Нахимовский пр. д.4а (Симферопольский пр., д.18) в размере 10 308 тыс. руб. из них: фактически понесенные затраты 22 892 тыс. руб. и резерв под снижение стоимости 12 584 тыс. руб.

#### 8. Расходы будущих периодов отражены по строке 11903 и 12103 бухгалтерского баланса.

Аналитические данные представлены в таблице в тыс. руб.

Вид расходов	Номер строки баланса	Балансовая стоимость на 31.12.2015г.	Балансовая стоимость на 31.12.2014г.	Балансовая стоимость на 31.12.2013г.
Лицензии, неисключительные права на программные продукты, срок окончания списания свыше 12 месяцев после отчетной даты	11 903	25 189	25 555	29 609
Лицензии, неисключительные права на программные продукты, срок окончания списания менее 12 месяцев после отчетной даты	12 103	2 126	2 701	6 661
<b>ВСЕГО</b>	<b>-</b>	<b>27 315</b>	<b>28 256</b>	<b>36 270</b>

#### 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 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
Дебиторская задолженность	1230	18 756 289	15 136 489	18 077 343
в том числе:				
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, включая:	12301	15 399 119	4 306 162	11 706 840
покупатели, заказчики	12302	-	-	-
авансы выданные	12303	-	4 251	4 250
прочие дебиторы, в т.ч.	12304	15 399 119	4 301 911	11 702 590
проценты по долговым финансовым вложениям	-	18 303 481	4 302 461	10 422 641
резервы по сомнительной дебиторской задолженности в виде процентов	-	(2 904 362)	(550)	(237)
бездоходные долговые ценные бумаги	-	-	-	1 174 730
задолженность по оплате долговых ценных бумаг (беспроцентных), включая проценты от рассрочки платежа.	-	-	-	105 456
резервы по сомнительной прочей дебиторской задолженности	-	-	-	(31 531)
прочие дебиторы	-	-	-	31 531
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, включая	12305	3 357 170	10 830 327	6 370 503
покупатели, заказчики	12306	3 238 976	1 989 790	1 132 888
авансы выданные	12307	27 506	30 465	84 141
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	12308	62 713	8	560
прочие дебиторы, в т.ч.	12309	27 975	8 810 064	5 152 914
проценты по долговым финансовым вложениям	-	713 303	11 182 979	6 442 628
резервы по сомнительной дебиторской задолженности в виде процентов	-	(700 181)	(2 901 935)	(1 366 090)
беспроцентные долговые ценные бумаги	-	-	500 000	35 528
приобретенные права по уступке права требования	-	263 904	13 743	13 743
резервы по сомнительной прочей дебиторской задолженности	-	(263 904)	(60 859)	(14 275)
прочие дебиторы	-	14 853	76 136	41 380

По состоянию на 31.12.2015г. Обществом созданы резервы по сомнительным долгам, структура резервов представлена в пункте 11.2 текущего раздела.

По состоянию на 31.12.2015г. 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 31.12.2015г., в тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2014г., в тыс. руб.
Рубли	ПАО Банк ВТБ, Расчетный счет	5 856	125 165
Рубли	ЗАО ВТБ 24, Специальный счет по расчетам по корпоративным картам	746	723
USD	ПАО Банк ВТБ, Транзитный счет	-	38 995

USD	ПАО Банк ВТБ, Расчетный счет	38 017	-
EUR	ПАО Банк ВТБ, Расчетный счет	401	-
Рубли	Касса Общества в рамках утвержденного лимита остатка по кассе	2	22
<b>ИТОГО</b>		<b>45 022</b>	<b>164 905</b>

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

Валюта денежных средств	Наименование эквивалента, банка.	Остаток денежных эквивалентов на 31.12.2015 г., в тыс. руб.	Остаток денежных эквивалентов на 31.12.2014 г., в тыс. руб.	Остаток денежных эквивалентов на 31.12.2013г., в тыс. руб.
Рубли	Депозит на специальном счете; Размещен в ПАО Банк ВТБ; Ставка - процентная ставка устанавливается банком.	7 427 500	3 764 300	2 833 500

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 использованных 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 31.12.2015 г. и их динамика отражена в таблице в тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
Резервы по сомнительным долгам по авансам выданным поставщикам и подрядчикам	24 177	23 824	2 443
в том числе по связным сторонам	548	-	-
Резервы по сомнительным долгам (покупатели, заказчики)	425 406	99 322	20 260
в том числе по связным сторонам	425 339	98 197	14 412
Резервы по сомнительным долгам (прочие дебиторы)	3 690 396	2 963 344	1 401 663
в том числе по связным сторонам	3 690 117	2 959 669	1 231 963
<b>ИТОГО</b>	<b>4 139 979</b>	<b>3 086 490</b>	<b>1 424 366</b>

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 формирует резервы под снижение стоимости материальных ценностей. По состоянию на 31.12.2015 г. сумма резерва составляет 12 584 тыс. руб.

Создание резерва под снижение стоимости МПЗ осуществляется при условии, если учетная стоимость МПЗ превышает рыночную стоимость более чем на 5%.

Перечень источников подтверждения рыночной стоимости МПЗ:

- договоры, соглашения в отношении совершенных сделок по аналогичным МПЗ;
- заключенные предварительные договоры купли-продажи в отношении МПЗ;
- отчеты оценщика.

Резервы под снижение стоимости МПЗ формируются по каждой единице материально-производственных запасов.

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 резервам под обесценение стоимости финансовых вложений раскрывается в пункте 5 «Финансовые вложения» настоящего раздела.

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, включает 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 получения 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, включает 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 получении годового вознаграждения единовременно.

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 заказчикам, в соответствии с условиями договоров.

Размер управленческих расходов за 2015г. составляет 970 614 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
Июлог на имущество
Прочие

Размер коммерческих расходов за 2015г. составляет 60 504 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».

В отчетном периоде получен доход в виде безвозмездной финансовой помощи от дочерней компании в размере 6 300 тыс. руб.

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 обязательства	Величина обязательств, без начисленных процентов в тыс. руб. на конец периода	Сумма начисленных процентов, тыс. руб.				Валюта договора	Срок погашения обязательст ва	Сумма лимита по договору, тыс. руб.	Сумма недополуче нных средств, тыс. руб.	Установленные ограничения по использованию кредитных ресурсов (в т. ч. о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков)	Причины недополучения
		Остаток на 31.12.2015г.	Погашено за 2015г.	Включены в стоимость инвестицио нного актива за отчетный период	Включенные в прочие расходы за отчетный период						
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
Долгосрочные кредиты	55 463 362	31 341 433	0	0	5 288 659	рубли	2017-2028 гг.	62 113 362	0	Ограничений, в т. ч. неснижаемых остатков не предусмотрено.	Заемные средства привлекаются по мере возникновения потребности в финансовых ресурсах
Долгосрочные займы	126 601	9 394	276 486	0	207 208	рубли	2017 г.	4 500 000	0	Ограничений, в т. ч. неснижаемых остатков не предусмотрено	
Краткосрочные кредиты	1 979 359	1 439 870	1 338 036	0	244 082	рубли	2016г.	5 628 750	0	Ограничений, в т. ч. неснижаемых остатков не предусмотрено.	
Краткосрочные векселя выданные	1 344 000	0	0	0	0	рубли	2013г.	1 344 000	0	Ограничений не предусмотрено	Получено в полном объеме

28

За отчетный период нецелевое использование заемных средств не выявлено.

#### 14. Оценка имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона №402-ФЗ, 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 (2015г.) 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	2 271 887	-
Постоянный налоговый актив (ПНА)	99.02.3	68.04.2	50 208	-
Отложенный налоговый актив (ОНА), в т. ч.:	09	68.04.2	2 323 803	-
резервы по сомнительным долгам	-		210 704	Погашается ежеквартально в последующих периодах по мере оплаты дебиторской задолженности или её списания.
резервы под обесценение финансовых вложений	-		2 338 549	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	-		(10 802)	Погашается ежеквартально в последующих периодах при использовании сотрудником отпуска либо получения компенсации при увольнении.
по налоговым убыткам прошлых лет, зачтенным в отчетном налоговом периоде	-		(215 056)	При возникновении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль
прочее	-		408	По мере признания расходов для целей налогообложения прибыли.
Отложенный налоговый актив (ОНА), в т. ч.:	09	84	369 985	-
убыток в налоговом учете предыдущих периодов, ретроспективное исправление существенных ошибок прошлых лет	-		369 985	При возникновении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль.

Наименование показателя	Корреспонденция счетов		Сумма	Сроки и порядок погашения
	Дт	Кт		
<b>Отложенное налоговое обязательство (ОНО), в т. ч.:</b>	<b>68.04.2</b>	<b>77</b>	<b>(1 708)</b>	-
доходные вложения в материальные ценности	-		68 182	Погашение осуществляется по мере начисления амортизации.
Финансовые вложения	-		(40 371)	Погашения осуществляется по мере поступления денежных средств
прочие	-		(29 518)	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	По состоянию на 31.12.2015г.	По состоянию на 31.12.2014г.	По состоянию на 31.12.2013г.
		(22 762 510)	(13 725 168)	(12 550 265)
за прошлые периоды	1370	(13 725 168)	(12 550 265)	(11 067 580)
за отчетный период соответствующего года		(9 037 342)	(1 174 903)	(1 482 685)

### 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 31.12.2015г. не оказывают существенного влияния на финансовое состояние Общества.

Обществом за 2015 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 2015г. составляет 414 043 тыс. рублей. В составе управленческих расходов наибольший удельный вес занимают расходы на оплату труда, что связано с привлечением высококвалифицированных кадров для эффективного управления Обществом.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому персоналу, тыс. руб.	
Начислено за 2015г. управленческому персоналу, в том числе:	414 043
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии.	358 334
Сумма, начисленных страховых взносов	55 709
Начислено за 2014г. управленческому персоналу, в том числе:	322 868
Оплата труда, включая выплаты при увольнении, выплаты по отпускам, премии.	291 910
Сумма, начисленных страховых взносов	30 958

#### 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 2015 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
<b>Выручка от продажи товаров, работ и услуг</b>				
2015	0	2 302	1 663 175	1 665 477
2014	0	86	1 716 779	1 716 865
<b>Продажа основных средств и других внеоборотных активов</b>				
2015	0	0	13	13
2014	0	0	0	0
<b>Дивиденды к получению и прочие доходы от участия в уставном капитале других организаций</b>				
2015	0	0	103	103
2014	0	0	6 519 156	6 519 156
<b>Проценты по выданным займам, средства на депозитных счетах, уступка прав требования, продажа векселей, безвозмездные поступления</b>				
2015	635 826	0	4 749 220	5 385 045
2014	135 437	14 040 972	5 667 555	19 843 964

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
<b>Закупка товаров, работ, услуг</b>				
2015	0	9 422	48 105	57 527
2014	0	8 348	5 098	13 446
<b>Расходы на приобретение (создание) ОС и других внеоборотных активов</b>				
2015	0	0	13	13
2014	0	0	0	0
<b>Аренда имущества</b>				
2015	0	0	20 132	20 132
2014	0	0	20 172	20 172
<b>Расходы по полученным займам</b>				
2015	5 532 741		272 321	5 805 062
2014	5 681 892	0	14 185	5 696 077
<b>Прочие расходы (РКО, уступка прав требования, продажа векселей, безвозмездные выплаты)</b>				
2015	898	1 694	3 725	6 317
2014	856	14 120 759	1 174 884	15 296 499

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

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)
Корректировки по переоценке(+/-)	0	0	215 539	215 539
Корректировки по резервам на обесценение(+/-)	0	0	65 837	65 837
Задолженность на 31 декабря	0	0	36 547 360	36 547 360
2014	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Задолженность на 1 января	0	0	45 117 867	45 117 867
Предоставлено займов в отчетном году	0	0	13 668 237	13 668 237
Возвращено	0	0	(15 446 214)	(15 446 214)
Корректировки по переоценке(+/-)	0	0	884 311	884 311
Корректировки по резервам на обесценение(+/-)	0	0	(5 245 188)	(5 245 188)
Задолженность на 31 декабря	0	0	38 979 013	38 979 013

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

Наименование	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
Резервы под обесценение финансовых вложений в акции, доли в уставных капиталах по связанным сторонам	(6 944 455)	(5 350 753)
Резервы под обесценение финансовых вложений в займы по связанным сторонам	(6 921 788)	(6 987 625)
<b>ИТОГО</b>	<b>(13 866 243)</b>	<b>(12 338 377)</b>

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

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

2014	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
Задолженность на 1 января	84 924 973	0	1 400 712	86 325 685
Увеличение задолженности	6 552 305	0	897 185	7 449 490
Погашение задолженности	(4 193 176)	0	(55 643)	(4 248 819)
Задолженность на 31 декабря	87 284 102	0	2 242 254	89 526 356

#### 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
<b>по продажам товаров, работ, услуг, с НДС</b>				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	3 406 244	3 406 244
Задолженность на 31 декабря 2014	0	0	2 049 868	2 049 868
<b>по финансовым операциям (% по предоставленным займам, задолженность по договорам с рассрочкой по договорам купли-продажи векселей)</b>				
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)
Задолженность на 31 декабря 2014	7 795	0	15 268 015	15 275 810
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2014	0	0	(2 692 856)	(2 692 856)
<b>предоплата поставщикам</b>				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0
Задолженность на 31 декабря 2014	36	0	0	36
<b>уступки прав, включая бездоходные учтенные в составе дебиторской задолженности</b>				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	263 904	263 904
Корректировки по резервам по сомнительным долгам (+/-) 2015	0	0	(263 904)	(263 904)
Задолженность на 31 декабря 2014	0	0	13 272	13 272
<b>векселя полученные, включая беспроцентные учтенные в составе дебиторской задолженности</b>				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0
Задолженность на 31 декабря 2014	0	0	500 000	500 000
<b>по прочим расчетам (с учетом сумм НДС)</b>				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	497	9 259	9 756
Задолженность на 31 декабря 2014	0	58	8 900	8 958

#### 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
<b>по закупкам товаров, работ, услуг, с НДС</b>				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	13 234	13 234
Задолженность на 31 декабря 2014	0	0	10 382	10 382

по прочим расчетам, с НДС				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0
Задолженность на 31 декабря 2014	0	0	0	0
по авансам полученным				
Задолженность на 31 декабря 2015	0	0	0	0
Задолженность на 31 декабря 2014	0	0	0	0

#### 4.7 Иные забалансовые счета в тыс. руб.

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
<b>Поручительства и залоги, выданные кредитным организациям в пользу связанных сторон</b>				
31.12.2015	0	0	31 774 227	31 774 227
31.12.2014	0	0	23 931 808	23 931 808
<b>Арендованные основные средства, МПЗ</b>				
31.12.2015	0	0	73 316	73 316
31.12.2014	0	0	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
<b>Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг</b>				
Поступления 2015	0	15 322	486 913	502 234
Поступления 2014	0	509	919 917	920 426
<b>Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей</b>				
Поступления 2015	0	0	772	772
Поступления 2014	0	0	591	591
<b>Поступления средств целевого финансирования</b>				
Поступления 2015	0	0	0	0
Поступления 2014	0	0	0	0
<b>Поступления от продажи, погашения долговых ценных бумаг (беспроцентных) и погашения дебиторской задолженности</b>				
Поступления 2015	0	0	500 000	500 000
Поступления 2014	0	0	1 731 225	1 731 225
<b>Поступления процентов по депозитам банков и за рассрочку платежа по договорам продажи долговых ценных бумаг (беспроцентных)</b>				
Поступления 2015	531 184	0	0	531 184
Поступления 2014	127 642	0	0	127 642
<b>Прочие поступления</b>				
Поступления 2015	0	2	41 750	41 752
Поступления 2014	0	0	91 973	91 973

Показатели	Контролирующее общество ПАО Банк ВТБ	Общества под общим контролем ПАО Банк ВТБ	Дочерние общества	Итого
<b>Поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)</b>				
Поступления 2015	0	0	0	0
Поступления 2014	0	0	3	3
<b>Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)</b>				
Поступления 2015	0	0	8 877 329	8 877 329
Поступления 2014	0	0	2 436 673	2 436 673
<b>Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях</b>				
Поступления 2015	99 315	0	1 408 083	1 507 398
Поступления 2014	0	0	7 061 119	7 061 119
<b>Поступления кредитов и займов полученных</b>				
Поступления 2015	0	0	3 254 789	3 254 789
Поступления 2014	870 414	0	883 000	1 753 414
<b>Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги</b>				
Платежи 2015	(576)	(836)	(45 599)	(47 011)
Платежи 2014	(331)	(827)	(22 683)	(23 840)
<b>Выплата процентов по долговым обязательствам</b>				
Платежи 2015	(1 338 036)	0	(277 819)	(1 615 855)
Платежи 2014	0	0	(1 952)	(1 952)
<b>Возврат средств целевого финансирования</b>				
Платежи 2015	0	0	0	0
Платежи 2014	0	0	0	0
<b>Возврат арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей</b>				
Платежи 2015	0	0	0	0
Платежи 2014	0	(42)	0	(42)
<b>Прочие платежи</b>				
Платежи 2015	(308)	(842)	(256 937)	(258 087)
Платежи 2014	0	(6 737)	(96 195)	(102 932)
<b>Выплаты в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам</b>				
Платежи 2015	0	0	(6 166 267)	(6 166 267)
Платежи 2014	0	0	(9 692 033)	(9 692 033)
<b>Выплаты в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов</b>				
Платежи 2015	(1 254 782)	0	(4 011 550)	(5 266 332)
Платежи 2014	(4 193 176)	0	(53 691)	(4 246 867)
<b>Операции по депозитным счетам и прочим специальным счетам открытым в банке</b>				
Поступления 2015	599 354 140	4 659	0	599 358 799
Поступления 2014	244 890 770	5 851	0	244 896 621
Выплаты 2015	(595 690 940)	(4 635)	0	(595 695 575)
Выплаты 2014	(243 959 970)	(6 344)	0	(243 966 314)



**5. Информация о выданных гарантиях, залогах, поручительствах в пользу третьих лиц в соответствии с требованием ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в тыс. руб.**

№ п/п	Залогодержатель/ Кредитор	Предмет залога / Поручительство	Сумма обязательства, обеспечиваемого поручительством на 31.12.2015г.	Срок действия обязательства	Обеспечиваемое обязательство, тип
1	ПАО Банк ВТБ	19% акций ЗАО «Кунцево-Инвест» -залог	2 755	31.12.2016	невозобновляемая кредитная линия
2	ПАО Банк ВТБ	100% акций ОАО «Система-Темп» -залог -последующий залог	88 871	31.12.2020	невозобновляемая кредитная линия
3	ПАО Банк ВТБ	100% акций ЗАО "СтройПромОбъект" -залог	984 820	06.02.2017	кредит
4	ПАО Банк ВТБ	50% акций ЗАО «Галс-Технопарк» -залог -последующий залог	756 370	12.03.2016 06.02.2017	невозобновляемая кредитная линия; кредит
5	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств «СиТер Инвест Би.Ви.»	3 690 124	31.03.2022	невозобновляемая кредитная линия
6	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств «СиТер Инвест Би.Ви.»	6 756 923	31.12.2026	невозобновляемая кредитная линия
7	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Пансионат Камелия»	3 524 767	01.12.2026	невозобновляемая кредитная линия
8	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств АО «Лубянка-Девелопмент»	9 097 025	30.09.2024	невозобновляемая кредитная линия
9	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО "Галс-Технопарк"	2 578 235	12.03.2019	невозобновляемая кредитная линия
10	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО "Бизнеспарк Новая Рига"	485 558	11.12.2020	невозобновляемая кредитная линия
11	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ОАО "ИРТ"	493 435	31.03.2019	невозобновляемая кредитная линия
12	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ОАО "Бэйджинг-Инвест"	1 042 980	21.10.2020	невозобновляемая кредитная линия
13	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ООО "Искра-Парк"	553 223	25.06.2024	невозобновляемая кредитная линия
14	ПАО Банк ВТБ	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ОАО "ГОК Пекин"	11 361	21.04.2021	невозобновляемая кредитная линия
15	ООО Юника Хоум	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Галс-Технопарк»	1 179 020	28.09.2019	Договор купли- продажи будущей вещи
16	ООО Юника Хоум	Поручительство в обеспечение исполнения обязательств ЗАО «Галс-Технопарк»	528 760	28.09.2019	Договор купли- продажи будущей вещи
<b>Итого</b>			<b>31 774 227</b>		

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 2015г. компанией получен убыток в размере 9 037 342 тыс. руб. Базовый убыток на одну акцию составляет 805 рублей 68 копейки.

Валюта баланса составляет 90 325 818 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 2015г., в тыс. руб.	На 31 декабря 2014 г., в тыс. руб.
(4 970 252)	4 067 090

Основными факторами, которые оказали существенное влияние на финансовый результат Общества в отчетном периоде являются:

- снижение дохода от участия в других организациях на 6 519 053 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года;
- увеличение размера отрицательных курсовых разниц в отчетном периоде на 1 444 780 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года;
- увеличение суммы начисленных резервов под обесценение стоимости активов на 1 865 136 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 2015г.	За 2014г.
<b>Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, иных аналогичных платежей), в т. ч.</b>	<b>2110</b>	<b>4 515 676</b>	<b>4 770 344</b>
продажа недвижимости	-	889 079	1 442 336
сдача в аренду	-	1 888 185	1 566 910
координация проектной и строительной деятельности	-	892 982	913 385
агентские услуги	-	612 735	654 772
услуги управления	-	232 695	192 941
прочие продажи	-	0	0
<b>Себестоимость продаж, в т.ч.</b>	<b>2120</b>	<b>(2 181 532)</b>	<b>(2 596 950)</b>
продажа недвижимости	-	(548 539)	(846 932)
сдача в аренду	-	(1 121 688)	(1 243 470)
агентские услуги	-	(165 916)	(169 820)
координация проектной и строительной деятельности	-	(315 908)	(293 979)
услуги управления	-	(29 481)	(42 749)
прочие продажи	-	0	0

Валовая прибыль (убыток), в т.ч.	2100	2 334 144	2 173 394
продажа недвижимости	-	340 540	595 404
координация проектной и строительной деятельности	-	577 074	323 440
агентские услуги	-	446 819	743 565
услуги управления	-	203 214	360 793
сдача в аренду	-	766 497	150 192

## 9. Бухгалтерская отчетность

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.

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 отчетном периоде выявлены неточности показателей бухгалтерского и налогового учета. В соответствии с требованием ПБУ 22/2010 корректировки показателей в бухгалтерской отчетности Общества отражены ретроспективно.

*Изменения вступительного баланса на 1 января 2015 года:*

Бухгалтерский баланс 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.

В 2015 году показатели вступительного сальдо Бухгалтерского баланса на 31.12.2014 и 31.12.2013г. уточнены, в связи с отражением корректировочных операций за 2014 и 2013 г.

Наименование	Код	На 31.12.2014г.			На 31.12.2013г.			Пояснения
		До корректировки	После корректировки	Отклонения	До корректировки	После корректировки	Отклонения	
Отложенные налоговые активы	1180	4 255 354	4 625 339	369 985	2 481 530	2 525 884	44 354	Ретроспективный пересчет отложенного налогового актива по налоговым убыткам прошлых лет.
Отложенные налоговые обязательства	1420	350 495	629 314	278 819	427 011	427 011	0	Ретроспективный пересчет отложенного налогового обязательства по статьям: Кредиторская задолженность (суммовые разницы по договорам в у.е. в части процентов начисленных) Финансовые вложения (суммовые разницы по договорам в у.е.)

Нераспределенная прибыль (убыток)	1370	(13 816 334)	(13 725 168)	94 176	(12 594 619)	(12 550 265)	44 354	Корректировки относятся к 2013-2014гг.
-----------------------------------	------	--------------	--------------	--------	--------------	--------------	--------	--

### Обеспечение сопоставимости показателей отчета о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах составлен по форме, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.

В показатели Отчета о финансовых результатах за 2015г. и аналогичный период предыдущего года вносились корректировки относящиеся к 2014г.:

Наименование	Код строки	На 31.12.2014г.			Пояснения
		До корректировки	После корректировки	Отклонения	
Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 773 825	2 099 455	325 630	Ретроспективный пересчет отложенного налогового актива по налоговым убыткам прошлых лет
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	76 516	(202 303)	(125 787)	Ретроспективный пересчет отложенного налогового актива по финансовым вложениям и кредиторской задолженности по договорам в у.е.

### Обеспечение сопоставимости показателей отчета об изменениях капитала

Показатели Отчета об изменениях капитала за 2013 г. и 2014 г. уточнены, соответствующая информация представлена в таблице в тыс. руб.

Наименование	Отчет за 2014 год			Отчет за 2013 год			Отклонение, тыс. руб.
	Строка	Графа	Сумма, тыс. руб.	Строка	Графа	Сумма, тыс. руб.	
9.1. Движение капитала							
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(12 594 619)	3200	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(12 550 265)	44 354
Уменьшение капитала — всего: в том числе убыток	3220	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(1 221 715)	3320	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(1 174 903)	46 812
	3221		(1 221 715)	3321		(1 174 903)	
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(13 816 334)	3300	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(13 725 168)	91 166

### Обеспечение сопоставимости показателей отчета 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.

Изменения в показатели Отчета о движении денежных средств за 2014г. не вносились.

**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](http://www.hals-development.ru).

### 11. Инвестиционная деятельность

Показатели, отраженные в бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2015; 31.12.2014; 31.12.2013 годов 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:

Земельный участок площадью 1,0054 га, на котором осуществлено строительство многофункционального комплекса (далее – Объект), расположен по адресу: г. Москва, Ленинградский проспект, вл. 39 (район Хорошевский, Северный административный округ).

Объект включает две 27-ми этажные башни многофункционального офисного административного здания (башня А и башня Б), с подземной 5-и уровневой парковкой.

Размеры здания в плане составляют 118,9х75 м, максимальная высота Объекта – 109,2 м.

Функциональное зонирование предусматривает размещение в подземной части здания автостоянок, служебных и технических помещений. На первых этажах размещаются: входная группа, атриум, производственные и технические помещения, помещения предприятий питания, конференц-залов. На остальных 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 Обществом заключены 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 чистой прибыли от продажи объектов недвижимости; 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

**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	Накоплен- ная амортиза- ция и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная амортиза- ция
						Первоначальная стоимость	Накоплен- ная амортиза- ция и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная амортиза- ция		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	2 114	(36)	64	-	-	(322)	-	-	2 178	(357)
	5110	за 2014г.	3 237	(16)	2 112	(3 235)	-	(20)	-	-	2 114	(36)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5101	за 2015г.	2 114	(36)	64	-	-	(322)	-	-	2 178	(357)
	5111	за 2014г.	3 237	(16)	2 112	(3 235)	-	(20)	-	-	2 114	3 237

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

4/1

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	Прочие изменения	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	2011	85	-	(2 026)	(70)	-
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	2011	85	-	(2 026)	(70)	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка, пере классификация		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступилс	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	148 089	(103 282)	10 252	(4 395)	445	(23 287)	-	-	153 946	(126 123)		
	5210	за 2014 г.	123 917	(80 647)	31 145	(6 338)	3 239	(25 874)	-	-	148 090	(103 282)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	44 268	(27 593)	387	-	-	(8 860)	-	-	44 655	(36 453)		
	5211	за 2014 г.	29 653	(21 891)	15 192	(577)	577	(6 279)	-	-	44 269	(27 593)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2015 г.	18 762	(13 924)	934	-	-	(1 332)	-	-	19 696	(15 255)		
	5212	за 2014 г.	16 441	(12 794)	3 120	(809)	321	(1 441)	-	-	18 762	(13 924)		
Офисное оборудование	5203	за 2015 г.	62 457	(47 700)	2 646	(54)	54	(11 900)	-	-	65 048	(59 546)		
	5213	за 2014 г.	55 438	(34 489)	7 540	(520)	505	(13 716)	-	-	62 457	(47 700)		
Другие виды основных средств	5204	за 2015 г.	15 180	(10 874)	164	(391)	391	(914)	-	-	14 954	(11 397)		
	5214	за 2014 г.	14 005	(7 893)	1 344	(168)	22	(3 003)	-	-	15 180	(10 874)		
Транспортные средства	5205	за 2015 г.	3 472	(3 191)	-	-	-	(282)	-	-	3 472	(3 472)		
	5215	за 2014 г.	8 713	(3 914)	-	(5 241)	2 158	(1 434)	-	-	3 472	(3 191)		
Авансы выданные	5206	за 2015 г.	3 950	-	-	(3 950)	-	-	-	-	-	-		
	5216	за 2014 г.	-	-	3 950	-	-	-	-	-	3 950	-		
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5207	за 2015 г.	-	-	6 121	-	-	-	-	-	6 121	-		
	5217	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Основные средства (учтены в составе доходных вложений в материальные ценности) - всего	5220	за 2015 г.	9 443 902	(1 482 945)	46 827	(143 788)	107 495	(868 540)	-	-	9 346 941	(2 243 990)		
	5230	за 2014 г.	11 082 058	(609 653)	32 325	(1 148 949)	124 795	(998 088)	(521 532)	-	9 443 903	(1 482 946)		
в том числе: Объекты основных средств предоставленные во временное пользование	5221	за 2015 г.	9 411 912	(1 482 945)	32 948	(97 919)	107495	(868 540)	-	-	9 346 941	(2 243 990)		
	5231	за 2014 г.	10 884 123	(609 652)	13 634	(964 314)	124 795	(998 088)	(521 532)	-	9 411 911	(1 482 945)		
незавершенные капитальные вложения	5222	за 2015 г.	19 070	-	13 879	(32 948)	-	-	-	-	-	-		
	5232	за 2014 г.	15 235	-	15 771	(11 936)	-	-	-	-	19 070	-		
авансы выданные поставщикам по незавершенным капитальным вложениям	5223	за 2015 г.	12 921	-	-	(12 921)	-	-	-	-	-	-		
	5233	за 2014 г.	182 700	-	2 920	(172 699)	-	-	-	-	12 921	-		

43



## 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 2015 г.	44 211	21 172		(45 870)	19 513
	5250	за 2014 г.	210 155	44 721	(184 635)	(26 030)	44 211
в том числе:							
незавершенные капитальные вложения, в составе доходных вложений в материальные ценности	5241	за 2015 г.	19 070	13 879		(32 949)	
	5251	за 2014 г.	15 235	15 771	(11 936)		19 070
авансы выданные поставщикам по незавершенным капитальным вложениям, в составе доходных вложений в материальные ценности	5242	за 2015 г.	12 921			(12 921)	
	5252	за 2014 г.	182 700	2 920	(172 699)		12 921
прочие незавершенные капитальные вложения, в составе прочих внеоборотных активов	5243	за 2015 г.	12 220	1 172	-	-	13 392
	5253	за 2014 г.	12 220		-	-	12 220
авансы выданные поставщикам по прочим незавершенным капитальным вложениям, в составе прочих внеоборотных активов	5244	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению объектов основных средств	5245	за 2015 г.	-	6 121	-		6 121
	5255	за 2014 г.	-	26 030	-	(26 030)	-

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 029 764	1 029 764	873 081

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Изменение текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	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)
	5311	за 2014 г.	39 386 468	(1 224 747)	16 675 114	(14 230 736)	170	-	(4 128 303)	41 830 847	(5 352 881)
в том числе:											
инвестиции в дочерние, зависимые организации	5302	за 2015 г.	16 106 930	(5 350 753)	-	(687)	687	-	(1 594 389)	16 106 243	(6 944 456)
	5312	за 2014 г.	16 107 020	(1 223 371)	-	(90)	15	-	(4 127 396)	16 106 930	(5 350 753)
инвестиции в другие организации	5303	за 2015 г.	14 040 972	-	-	-	-	-	(10 167 365)	14 040 972	(10 167 365)
	5313	за 2014 г.	-	-	14 040 972	-	-	-	-	14 040 972	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	5304	за 2015 г.	11 682 945	(2 128)	31 410 972	(134 339)	168 943	-	(6 579 035)	42 959 578	(6 412 220)
			23 279 448	(1 376)	2 634 142	(14 230 646)	155	-	(906)	11 682 945	(2 128)
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	34 760 386	(7 462 192)	4 128 142	(37 904 747)	6 480 392	-	(1 981)	983 781	(983 781)
	5315	за 2014 г.	24 081 263	(2 241 469)	14 579 895	(3 900 772)	48 560	-	(5 269 282)	34 760 386	(7 462 192)
в том числе:											
займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	5306	за 2015 г.	34 760 386	(7 462 192)	4 128 142	(37 904 747)	6 480 392	-	(1 981)	983 781	(983 781)
	5316	за 2014 г.	24 081 263	(2 241 469)	14 564 895	(3 885 772)	48 560	-	(5 269 282)	34 760 386	(7 462 192)
долговые ценные бумаги	5307	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2014 г.	-	-	15 000	(15 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	76 591 233	(12 815 072)	35 554 114	(38 054 773)	6 650 022	-	(18 342 769)	74 090 574	(24 507 820)
	5310	за 2014 г.	63 467 732	(3 466 216)	31 255 009	(18 146 508)	48 730	-	(9 397 586)	76 591 233	(12 815 072)

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	1 832 815	1 832 815	1 832 890
в том числе:				
инвестиции в дочерние, зависимые организации	5321	1 832 815	1 832 815	1 832 890

# 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. результат.	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	576 175	(13 306)	31 007	(582 034)	6 471	-	(5 748)	-	25 147	(12 584)
	5420	за 2014 г.	63 845	(15 592)	572 389	(63 100)	2 286	-	-	3 042	576 175	(13 306)
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	8	-	17 747	(17 747)	-	-	-	-	8	-
	5421	за 2014 г.	4	-	39 599	(39 595)	-	-	-	-	8	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	51 914	(13 306)	-	(28 917)	6 471	-	(5 748)	-	22 997	(12 584)
	5422	за 2014 г.	57 177	(15 592)	223	(5 486)	2 286	-	-	-	51 914	(13 306)
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	20	-	64	(67)	-	-	-	-	16	-
	5423	за 2014 г.	3	-	19	(2)	-	-	-	-	20	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»), срок погашения до 01.01.2016г.	5407	за 2015 г.	2 701	-	13 197	(13 771)	-	-	-	-	2 126	-
	5427	за 2014 г.	6 661	0	11 016	(18 018)	-	-	-	3 042	2 701	-
Недвижимость, предназначенная для продажи, со сроком реализации в течение 12 месяцев после отчетной даты	5408	за 2015 г.	521 532	-	-	(521 532)	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	521 532	-	-	-	-	-	521 532	-

4.2. Запасы в залоге – данные по разделу отсутствуют.

47

**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	
					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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	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)
	5521	за 2014 г.	11 750 838	(43 999)	3 645 614	-	(8 682 511)	-	43 449	(2 407 228)	4 306 712	(550)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	12 230	(12230)	-	-	(12230)	-	12 230	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	4 251	-	-	-	-	-	-	(4 251)	-	-
	5523	за 2014 г.	4 250	-	-	-	-	-	-	1	4 251	-
Прочие дебиторы	5504	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)
	5524	за 2014 г.	11 734 358	(31 769)	3 645 614	-	(8 670 281)	-	31 219	(2 407 229)	4 302 461	(550)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	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)
	5530	за 2014 г.	7 750 871	(1 380 368)	53 583 385	-	(49 825 216)	(1 688 032)	(17 540)	2 407 227	13 916 267	(3 085 940)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	2 089 048	(99 258)	3 353 364	-	(2 027 825)	(77 552)	1 199	-	3 414 587	(175 611)
	5531	за 2014 г.	1 140 919	(8 031)	5 655 272	-	(4 707 143)	(92 489)	1 262	-	2 089 048	(99 258)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	54 353	(23 888)	136 207	-	(153 376)	(109)	369	13 950	51 134	(23 628)
	5532	за 2014 г.	86 584	(2 443)	170 615	-	(202 845)	(23 888)	2 443	(1)	54 353	(23 888)
Прочие дебиторы	5513	за 2015 г.	11 772 858	(2 962 794)	995 046	-	(1 130 785)	(380 821)	2 307 237	(10 572 766)	1 064 353	(1 036 378)
	5533	за 2014 г.	6 522 808	(1 369 894)	45 784 518	-	(42 941 697)	(1 571 655)	(21 245)	2 407 229	11 772 858	(2 962 794)
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	5514	за 2015 г.	8	-	295 814	-	(233 109)	-	-	-	62 713	-
	5534	за 2014 г.	560	-	1 972 980	-	(1 973 532)	-	-	-	8	-
Итого	5500	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	(4 139 978)
	5520	за 2014 г.	19 501 709	(1 424 366)	57 228 998	-	(58 507 728)	(1 688 032)	25 908	X	18 222 979	(3 086 490)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	4 139 979	-	3 086 490	-	1 424 366	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	425 406	-	99 258	-	20 261	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	24 176	-	23 888	-	2 443	-
прочие дебиторы	5543	3 690 396	-	2 963 344	-	1 401 663	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Реклассификация по сроку погашения	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	82 300 493	206 441	5 495 867	(4 479 106)	-	4 205 160	87 728 856
	5571	за 2014 г.	81 079 565	938 600	5 312 747	(1 758 753)	-	(3 265 666)	82 300 493
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	81 331 667	-	5 288 659	-	-	184 470	86 804 796
	5572	за 2014 г.	79 664 172	870 414	5 312 747	(1 250 000)	-	(3 265 666)	81 331 667
займы	5555	за 2015 г.	-	154 789	207 208	(4 282 990)	-	4 056 988	135 995
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5566	за 2015 г.	965 639	49 996	-	(195 080)	-	(33 111)	787 444
	5576	за 2014 г.	1 239 305	64 999	-	(338 665)	-	-	965 639
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5557	за 2015 г.	3 187	1 655	-	(1 035)	-	(3 186)	621
	5577	за 2014 г.	170 088	3 187	-	(170 088)	-	-	3 187
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	9 154 912	8 539 254	309 195	(6 962 525)	-	(4 215 769)	6 825 067
	5580	за 2014 г.	7 924 366	6 838 408	386 061	(9 256 027)	(3 561)	3 265 665	9 154 912
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	45 540	451 630	-	(467 996)	-	-	29 174
	5581	за 2014 г.	67 006	834 764	2 731	(855 400)	(3 561)	-	45 540
авансы полученные	5562	за 2015 г.	603 714	3 123 639	-	(2 033 261)	-	25 688	1 719 780
	5582	за 2014 г.	488 894	3 523 166	-	(3 408 346)	-	-	603 714

Пояснения к годовой отчетности ПАО «Галс-Девелопмент» 2015г.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Реклассификация по сроку погашения	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат по истечению срока давности		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	294 450	1 448 914	-	(1 448 935)	-	-	296 429
	5583	за 2014 г.	670 504	1 597 478	-	(1 973 532)	-	-	294 450
кредиты	5564	за 2015 г.	5 952 435	-	244 082	(2 592 819)	-	(184 469)	3 419 229
	5584	за 2014 г.	5 260 802	-	369 144	(2 943 176)	-	3 265 665	5 952 435
займы	5565	за 2015 г.	898 254	3 100 000	65 113	(6 380)	-	(4 056 987)	-
	5585	за 2014 г.	56 712	883 000	14 186	(55 644)	-	-	898 254
прочая	5566	за 2015 г.	16 519	415 071	-	(415 134)	-	-	16 456
	5586	за 2014 г.	36 448	-	-	(19 929)	-	-	16 519
ценные бумаги	5567	за 2015 г.	1 344 000	-	-	-	-	-	1 344 000
	5587	за 2014 г.	1 344 000	-	-	-	-	-	1 344 000
Итого	5550	за 2015 г.	91 455 405	8 745 695	5 805 062	(11 441 630)	-	(10 609)	94 553 923
	5570	за 2014 г.	88 997 931	7 777 006	5 698 807	(11 014 779)	(3 561)	X	91 455 405

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	565 541	872 031
Расходы на оплату труда	5620	1 032 299	947 058
Отчисления на социальные нужды	5630	192 684	125 054
Амортизация	5640	879 159	1 024 744
Прочие затраты	5650	542 967	853 164
Итого по элементам	5660	3 212 650	3 822 051
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	3 212 650	3 822 051

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	164 489	92 876	(145 759)	(1 128)	110 477
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	61 470	77 476	(68 741)	-	70 204
Резерв на выплату страховых взносов	5702	27 870	15 400	(22 069)	-	21 202
Резерв на выплату годового вознаграждения	5703	52 617	-	(52 617)	-	0
Прочие резервы	5704	22 532	-	(2 333)	(1 128)	19 072

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	58 000
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	-	-	58 000
Выданные - всего	5810	31 774 227	23 931 808	39 112 308
в том числе:				
Банковская гарантия	5811	-	-	-
Залог	5812	1 832 815	1 832 815	1 832 890
Ипотека здания в обеспечение исполнения обязательств Общества	5813	-	4 400 384	4 400 384
Поручительства третьих лиц	5814	29 941 412	17 698 609	32 879 034



**Приложение 2**  
**к пояснениям ПАО «Галс-Девелопмент» за 2015г.**

**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 о 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) коллективного исполнительного органа (Правления) акционерного общества	01.04.2015	0	0
2.	Лапин Константин Витальевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	01.04.2015	0	0
3.	Дерябина Алена Викторовна	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2015	0	0
4.	Адамов Виктор Евгеньевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2015	0	0
5.	Плаксенков Евгений Анатольевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2015	0	0
6.	Пучков Андрей Сергеевич	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2015	0	0

7.	Лутинин Андрей Викторович	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2015	0	0
8.	Моос Герберт	Согласия на раскрытие данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	30.06.2015	0	0
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, приходящихся на акции акционерного общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	02.12.2009	51,24	51,24
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, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.01.2000	0	0
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, приходящихся 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, 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	01.09.2003	0	0
18.	Общество с ограниченной ответственностью "Галс-Проф"	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	01.09.2003	0	0
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 фирма «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 ответственностью «ГалсОблСтрой»	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
25.	Общество с ограниченной ответственностью «ТрастПромСтрой»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	23.05.2009	0	0

26.	Общество с ограниченной ответственностью «Система-Галс Менеджмент»	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, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	18.10.2004	0	0
27.	Закрытое акционерное общество «Инвест-Проект»	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, приходящихся 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
28.	Закрытое акционерное общество «Галс-Строй»	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, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	28.01.1997	0	0

29.	Общество с ограниченной ответственностью «Амираль Б.В.»	Российская Федерация, 123001, г. Москва, ул. Спиридоновка, д. 9	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица	25.03.2004	0	0
30.	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, приходящихся 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
31.	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционный резерв»	Российская Федерация, 115184, 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
32.	Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРРА»	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, приходящихся 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
33.	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

34.	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
35.	Общество с ограниченной ответственностью Компания «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
36.	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
37.	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
38.	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
39.	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 (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.11.2006	0,1	0,1



40.	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 голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	06.02.2007	0	0
41.	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 голосов, принадлежащих 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
42.	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
43.	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
44.	Закрытое акционерное общество «Галс-Строй Северо-Запад»	Российская Федерация, 196240, г. Санкт-Петербург, Пулковское ш., д. 25, корп. 1, лит. А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	15.06.2006	0	0
45.	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 голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли), составляющие уставной (складочный) капитал данного лица 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	22.03.2007	0	0

620

			принадлежит акционерное общество			
46.	DEUS HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, 6th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.08.2009	0	0
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Галс-Инвест Девелопмент»	Российская Федерация, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, д. 35, стр. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.02.2011	0	0
48.	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 акции (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
49.	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 акции (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

50.	Общество с ограниченной ответственностью «Альянс-Строй» (ТОВ «Альянс-Буд»)	Украина, 01133, г. Киев, бульвар Леси Украинки, д. 7-Б, офис 104	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	31.10.2007	0	0
51.	Общество с ограниченной ответственностью «Система-Галс Приволжье»	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	06.02.2008	0	0
52.	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
53.	Общество с ограниченной ответственностью «СИБ-БРОК»	Украина, г. Киев, бульвар Леси Украинки, д. 7-Б, оф. 104	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	27.03.2009	0	0
54.	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

62

55.	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
56.	Закрытое акционерное общество «РемСтройПрест-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
57.	GALTIEMO TRADING LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzou Tower, 6th 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
58.	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
59.	WOULOSIA HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzou Tower, 6th 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

60.	FRANOZA INVESTMENTS LIMITED	Maximou Michailidi, 6, MAXIMOS PLAZA, TOWER 3, 5th 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
61.	CELOSITA HOLDING LIMITED	Maximou Michailidi, 6, MAXIMOS PLAZA, TOWER 3, 5th 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
62.	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
63.	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
64.	BARIETY HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzos Tower, 6th 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.	CORNIX HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, 6th floor, P.C. 3035, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.12.2007	0	0
66.	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
67.	BAROMIX HOLDINGS LIMITED	Olympiou, 25, Omiros&Araouzos Tower, 6th 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
68.	Dolores Investments Ltd	Walkers SPV Limited Walker House, 87 Mary Street, George Town, Grand Cayman, KY1-9002, Cayman Islands.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	0	0
69.	ASTANDA INVESTMENTS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.06.2010	0	0
70.	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
71.	ADRAMILA HOLDINGS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos 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

65

72.	CAPRA INVESTMENTS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся 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
73.	HLEROUMA HOLDINGS LIMITED	25, Olympiou, Omiros&Araouzos Tower, 6th floor, P.C. 3101, Limassol, Cyprus	1. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся 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
74.	Общество с ограниченной ответственностью «Галс-Индустрия»	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, приходящихся 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
75.	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
76.	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

77.	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
78.	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
79.	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
80.	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
81.	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
82.	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
83.	Закрытое акционерное общество «ПРОМРЕСУРС»	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
84.	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
85.	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
86.	Leto Financing 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
87.	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
88.	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
89.	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

67



90.	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
91.	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
92.	Закрытое акционерное общество «Брестская»	РФ, 125047, г. Москва, ул. Брестская 1-Я, д. 15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.07.2014	0	0
93.	Акционерный коммерческий банк «Банк Москвы» (открытое акционерное общество)	РФ, 107996, г. Москва, ул. Рождественка, дом 8/15, строение 3	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	18.08.2014	46,83	46,83

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 (открытое акционерное общество), официально опубликованных на странице Банка ВТБ (публичное акционерное общество) в сети Интернет - [www.vtb.ru](http://www.vtb.ru), [www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1210](http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=1210).

По состоянию на 31 декабря 2012 г., 31 декабря 2013 г.; 31 декабря 2014 г. и 31 декабря 2015 г. ПАО «Банк ВТБ» являлось контролирующим акционером ПАО «Галс-Девелопмент». Конечным собственником Группы является государство Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.