



АКГ ИНАУДИТ

191002, РОССИЯ, САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
ЗАГОРОДНЫЙ пр., 7

АУДИТОРСКО — КОНСУЛЬТАЦИОННАЯ ГРУППА

ТЕЛ.: (812) 575-64-91 ТЕЛ.: (812) 575-64-88 ФАКС: (812) 570-45-63 <http://inaudit.spb.ru> E-mail: inauditspb@mail.ru

Санкт-Петербург

21 марта 2017 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ акционерам АО «Биржа «Санкт-Петербург»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО: Акционерное общество «Биржа «Санкт-Петербург» (АО «Биржа «Санкт-Петербург»), ИНН/КПП 7801012233/780101001

Место нахождения: 199026, Санкт-Петербург, В.О., 26-я линия, д. 15, корп. 2.

Свидетельство Комитета по внешним связям мэрии Санкт-Петербурга о регистрации и внесении в государственный реестр 29 июня 1992 года АОЗТ «Товарно-фондовая биржа «Санкт-Петербург», реестровый № АОЛ-1953.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, за ОГРН 1027800556046, Серия 78 № 000527056 от 20 декабря 2002 года выдано ИМНС РФ по Василеостровскому району Санкт-Петербурга.

АУДИТОР: Общество с ограниченной ответственностью «АКГ ИНАУДИТ» (ООО «АКГ ИНАУДИТ»). ИНН/КПП 7825350954/784001001

Место нахождения: 191002, Санкт-Петербург, Загородный пр., дом 7.

Зарегистрировано Решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга № 36375 от 07 марта 1996 года,

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, за ОГРН 1027809245958 Серия 78 № 004020772 от 18 декабря 2002 года выдано ИМНС по Центральному району Санкт-Петербурга.

Является членом СРО ААС за ОРНЗ 11606052554 и Аудиторской Палаты Санкт-Петербурга.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «Биржа «Санкт-Петербург», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство АО «Биржа «Санкт-Петербург» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством АО «Биржа «Санкт-Петербург», а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Биржа «Санкт-Петербург» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пояснениях к бухгалтерской отчетности о том, что Решением внеочередного общего собрания акционеров от 13.02.2017 года инициирована процедура реорганизации АО «Биржа «Санкт-Петербург» в форме выделения из него Акционерного общества «СПБЭКС», которому передаются следующие активы и пассивы:

- ✓ нежилые помещения, находящиеся по адресу Санкт-Петербург, 26-я В.О. линия, д. 15 корп. 2, остаточная стоимость которых по состоянию на 31.12.2016 составляет 184.437 тыс. рублей;

- ✓ денежные средства задатков по договорам аренды нежилых помещений, величина которых на 31.12.2016 года составила 3.744 тыс. рублей.

- ✓ средства для формирования уставного фонда АО «СПБЭКС» в размере 112 тыс. рублей из величины добавочного капитала Биржи,

- ✓ сумма нераспределенной прибыли, составляющая на 31.12.2016 года 184.325 тыс. рублей

- ✓ прочие краткосрочные обязательства по возврату задатков по договорам аренды в сумме 3.744 тыс. рублей.

Суммы передаваемых активов и пассивов к моменту составления разделительного баланса могут измениться из-за проведения АО «Биржа «Санкт-Петербург» хозяйственной деятельности в период с 01.01.2017 года до момента государственной регистрации АО «СПБЭКС».

Проведение реорганизации связано с выделением операционного сегмента - оказание услуг по предоставлению помещений в аренду в отдельное юридическое лицо АО «СПБЭКС». Прекращение деятельности АО «Биржа «Санкт-Петербург» по предоставлению помещений в аренду не приведет к существенному ухудшению его финансового положения.

На дату выдачи аудиторского заключения процедура реорганизации не завершена.

Генеральный директор
Кв. аттестат аудитора № К 012986 от 27.02.1995 года
член СРО ААС за ОРНЗ 21606050845

А.П. Кузнецов

Руководитель проверки
Кв. аттестат аудитора № 046251 от 29.02.1996 года
член СРО РСА за ОРНЗ 21603049110

Е.В. Мазуренко



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Биржа" Санкт-Петербург

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по организации торговли на финансовых рынках

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

199106, Санкт-Петербург г, 26-я В.О. линия, дом № 15, корпус 2

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

11112794

7801012233

67.11.1

67 42

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 744	31	507
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	195 742	200 181	180 707
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10 794	5 695	5 695
	Отложенные налоговые активы	1180	1 207	1 189	1 285
	Прочие внеоборотные активы	1190	8 291	9 367	11 002
	Итого по разделу I	1100	217 778	216 463	199 196
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	671	334	515
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50	18	-
	Дебиторская задолженность	1230	16 046	16 089	8 708
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	98	214	202
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4 494	3 342	1 305
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 900	5 326	576
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	8 554	7 207	6 476
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	350 000	257 000	395 400
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	68 511	63 782	45 689
	в том числе:				
	Касса организации	12501	58	20	22
	Расчетные счета	12502	68 435	63 740	45 661
	Валютные счета	12503	18	22	6
	Прочие специальные счета	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	186	250	78
	Итого по разделу II	1200	435 464	337 473	450 390
	БАЛАНС	1600	653 242	553 936	649 586

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	224	224	224
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 354	4 354	4 354
	Резервный капитал	1360	28	28	28
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	449 427	434 455	399 504
	Итого по разделу III	1300	454 033	439 061	404 110
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	6
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	8 548	4 777	7 162
	в том числе:				
	подрядчиками	15201	820	680	1 306
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	134	68	97
	Расчеты по налогам и сборам	15203	4 886	2 753	4 846
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3	1	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	7	-	28
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	2 698	1 275	885
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	4 935	3 962	4 803
	Прочие обязательства	1550	185 726	106 136	233 505
	Итого по разделу V	1500	199 209	114 875	245 470
	БАЛАНС	1700	653 242	553 936	649 586

Руководитель

Николаев Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Биржа" Санкт-Петербург"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность по организации торговли на финансовых рынках

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Акционерное общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
11112794		
7801012233		
66.11.1		
67	42	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	117 166	118 160
	Себестоимость продаж	2120	(114 237)	(97 330)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 929	20 830
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(22 650)	(21 050)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(19 721)	(220)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	38 792	47 668
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	38 792	47 668
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7 507	388
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 865	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	7	-
	Курсовые разницы	23403	64	-
	Прочие внереализационные доходы	23404	5 571	388
	Прочие расходы	2350	(7 731)	(3 887)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(2 210)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(86)	(811)
	Расходы на услуги банков	23503	(286)	(275)
	Курсовые разницы	23504	-	(40)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(5 149)	(2 761)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 847	43 949
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 893)	(9 136)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 125)	(435)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	6
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	18	(95)
	Прочее	2460	-	227
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 972	34 951

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 972	34 951
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Николаев Виктор
Васильевич
(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12 2016
Вид экономической деятельности	Деятельность по организации торговли на финансовых рынках	по ОКПО	11112794	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество /	ИНН	7801012233	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	66.11.1	
		по ОКОПФ / ОКФС	67	42
		по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	224	-	4 354	28	399 504	404 110
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	34 951	34 951
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	34 951	34 951
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
на уменьшение капитала акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	224	-	4 354	28	434 455	439 061
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14 972	14 972
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14 972	14 972
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-

расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-		X	-	-
акций	3324	-	-	-		X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-		X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-		-	-	-
дивиденды	3327	X	X		X		-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-		-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X		X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	224	-	4 354	28	449 427	454 033	

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	404 110	34 951	-	439 061
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	404 110	34 951	-	439 061
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	399 504	34 951	-	434 455
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	399 504	34 951	-	434 455
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

2. Чистые активы

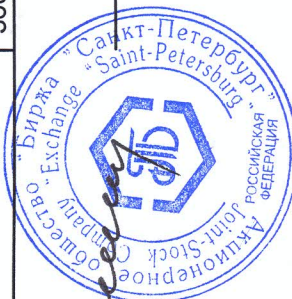
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	454 033	439 061	404 110

Руководитель
(подпись)

6 марта 2017 г.

Николаев Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)



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

Организация Акционерное общество "Биржа"Санкт-Петербург"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности Деятельность по организации торговли на финансовых рынках		по ОКПО	31	12	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество /		ИНН	11112794		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	7801012233		
		по ОКОПФ / ОКФС	66.11.1		
		по ОКЕИ	67	42	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	237 715	293 585
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	77 499	83 196
роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	24 206	24 145
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты полученные	4114	38 500	45 892
прочие поступления	4119	97 510	140 352
Платежи - всего	4120	(227 727)	(246 959)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(39 338)	(26 051)
в связи с оплатой труда работников	4122	(87 404)	(76 101)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 466)	(13 658)
прочие налоги и взносы	4125	(4 323)	(3 883)
прочие платежи	4129	(95 196)	(127 266)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 988	46 626
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 259)	(28 533)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 259)	(28 533)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 259)	(28 533)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 729	18 093
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	63 782	45 689
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	68 511	63 782
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Николаев Виктор
Васильевич

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.



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

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период					На конец периода		
					Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесце- нения	Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	3 318	(3 287)	1 887	1 810	1 810	(174)	-	-	-	(1 651)
	5110	за 2015 г.	3 318	(2 811)	-	-	-	(476)	-	-	-	(3 287)
в том числе:												
Исключительное авторское право на	5101	за 2016 г.	2 844	(2 517)	1 887	1 810	1 810	(157)	-	-	-	(1 192)
Прочие нематериальные	5111	за 2015 г.	2 844	(2 457)	-	-	-	(387)	-	-	-	(2 844)
	5102	за 2016 г.	431	(419)	-	-	-	(12)	-	-	-	(431)
	5112	за 2015 г.	431	(335)	-	-	-	(84)	-	-	-	(419)
Исключительное право владельца на	5103	за 2016 г.	42	(23)	-	-	-	(5)	-	-	-	(28)
	5113	за 2015 г.	42	(19)	-	-	-	(5)	-	-	-	(24)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	2 844	2 844	2 844
в том числе:	5121	2 844	2 844	2 844

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	5	4	1
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	4	3	1
Прочие нематериальные активы	5132	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 положительных результатов	принято к учёту в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	
в том числе: Автоматизированная система регистрации внебиржевых договоров с биржевым товаром Торговая система "Трейдекс"	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5182	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5192	за 2015 г.	-	-	-	-	

Руководитель

Николаев Виктор Васильевич

Главный бухгалтер

Яковлев Валерий Николаевич



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		накислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	5200	за 2016 г.	245 989	(45 808)		7 812	(4 608)	2 440	(10 083)	-	-	-	249 193	(53 452)	
	5210	за 2015 г.	217 809	(37 103)		28 610	(430)	430	(9 136)	-	-	-	245 989	(45 808)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	12 987	(10 224)		2 149	(124)	119	(2 330)	-	-	-	15 012	(12 435)	
	5211	за 2015 г.	11 393	(8 737)		2 024	(430)	430	(1 916)	-	-	-	12 987	(10 224)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016 г.	2 150	(1 880)		-	-	-	(63)	-	-	-	2 150	(1 944)	
	5212	за 2015 г.	1 857	(1 829)		293	-	-	(52)	-	-	-	2 150	(1 880)	
Здания	5203	за 2016 г.	219 057	(29 066)		-	-	-	(5 554)	-	-	-	219 057	(34 620)	
	5213	за 2015 г.	192 764	(24 063)		26 293	-	-	(5 003)	-	-	-	219 057	(29 066)	
Транспортные средства	5204	за 2016 г.	11 796	(4 638)		5 662	(4 484)	2 321	(2 136)	-	-	-	12 974	(4 453)	
	5214	за 2015 г.	11 796	(2 474)		-	-	-	(2 164)	-	-	-	11 796	(4 638)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2016 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	5221	за 2016 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015 г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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. в том числе:	5240	за 2016 г.	-	7 812	-	(7 812)	-
	5250	за 2015 г.	-	28 610	-	(28 610)	-
Сервер № 888	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	-	47	-	47	-
	5242	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015 г.	-	37	-	37	-
Сервер № 890	5243	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2015 г.	-	37	-	37	-
Автомоб. Лексус	5244	за 2016 г.	-	276	-	276	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Lexus LX 450 D	5245	за 2016 г.	-	5 387	-	5 387	-
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Смартфон 15.02.16.	5246	за 2016 г.	-	44	-	44	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Сервер Тринити	5247	за 2016 г.	-	102	-	102	-
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных	5248	за 2016 г.	-	1 912	-	1 912	-
	5258	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Комп-р i5-4430 01/02/16/	5249	за 2016 г.	-	92	-	92	-
	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Боков.панели		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	13	-	13	-
Сервер		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	90	-	90	-
Телеф.станция		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	5	-	5	-
Телеф. станция		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	1 204	-	1 204	-
ИБП Eaton 9SX		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	164	-	164	-
Комп-р i5 4430 4 Gb		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	47	-	47	-
Монитор Dell Ultra		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	42	-	42	-
Перегородки на мет. каркасе		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	93	-	93	-
Комп-р i5 4590 4 Gb		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	88	-	88	-
Сканер 300P		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	77	-	77	-

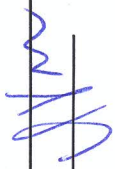
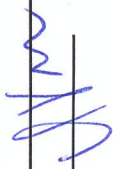
Источник бенсп.лит.	за 2016 г.	-	-	-	-
Перегородки офисные модульные (комплект)	за 2015 г.	-	126	-	126
	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	87	-	87
Перегородки модульные Smart	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	113	-	113
Помещение 188-Н	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	18 062	-	18 062
Помещение 190-Н	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	8 231	-	8 231
Сервер Asilan AS-R 400 31.03.15.	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	46	-	46

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	276	225
в том числе:			
5-А/мобиль Lexus LX 450D № А 095 АА 98	5261	276	-
2-Сервер Asilan AS-R400/2845 26.03.15. 900	5262	-	90
2-Сервер Asilan AS-R100/1931 05.06.14. 888	5263	-	47
2-Сервер Asilan AS-R100/1931 05.06.14. 889	5264	-	37
2-Сервер Asilan AS-R100/1931 05.06.14. 890	5265	-	37
2-Шкаф телекоммуник-ый 1 секц. 31.08.11. 79	5266	-	13
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	61 616	85 871	109 599
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, основные средства, переданные на консервацию	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-

Руководитель  Главный бухгалтер  Яковлев Валерий Николаевич

Николаев Виктор Васильевич



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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	5 695	-	-	-	5 099	-	-	5 695	5 099
	5311	за 2015 г.	5 695	-	-	-	-	-	-	-	5 695
в том числе:	5302	за 2016 г.	5 695	-	-	-	5 099	-	-	5 695	5 099
	5312	за 2015 г.	5 695	-	-	-	-	-	-	-	5 695
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	257 000	-	5 146 800	5 053 800	-	-	-	-	350 000
	5315	за 2015 г.	395 400	-	5 964 100	6 102 500	-	-	-	-	257 000
в том числе:	5306	за 2016 г.	257 000	-	5 146 800	5 053 800	-	-	-	-	350 000
	5316	за 2015 г.	395 400	-	5 964 100	6 102 500	-	-	-	-	257 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	262 695	-	5 146 800	5 053 800	5 099	-	-	5 695	355 099
	5310	за 2015 г.	401 095	-	5 964 100	6 102 500	-	-	-	-	262 695

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Яковлев Валерий
Николаевич

Главный бухгалтер

Николаев Виктор
Васильевич

Руководитель



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	334	-	140 256	(139 919)	-	-	X	671	-
	5420	за 2015 г.	515	-	122 513	(122 694)	-	-	X	334	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	334	-	3 299	(2 962)	-	-	-	671	-
	5421	за 2015 г.	515	-	3 292	(3 473)	-	-	-	334	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	136 957	(136 957)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	119 221	(119 221)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____

Николаев Виктор Васильевич Главный бухгалтер

Яковлев Валерий
Николаевич



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
								списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2016 г.	26 151	(10 062)	11 155	38 892	(50 004)	(8 976)	8 890	-	17 218	(1 172)
	5530	за 2015 г.	18 215	(9 507)	25 082	47 693	(64 839)	-	(555)	-	26 151	(10 062)
	5511	за 2016 г.	4 531	(1 188)	4 334	100	(3 197)	(107)	21	-	5 661	(1 167)
	5531	за 2015 г.	1 958	(653)	3 262	25	(714)	-	(535)	-	4 531	(1 188)
	5512	за 2016 г.	214	-	43	-	(159)	-	-	-	98	-
	5532	за 2015 г.	202	-	134	-	(122)	-	-	-	214	-
	5513	за 2016 г.	21 406	(8 874)	6 778	38 792	(46 648)	(8 869)	8 869	-	11 459	(5)
	5533	за 2015 г.	16 055	(8 854)	21 686	47 668	(64 003)	-	(20)	-	21 406	(8 874)
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	26 151	(10 062)	11 155	38 892	(50 004)	(8 976)	8 890	X	17 218	(1 172)
	5520	за 2015 г.	18 215	(9 507)	25 082	47 693	(64 839)	-	(555)	X	26 151	(10 062)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2011			31 декабря 2012		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 172	-	10 062	-	9 507	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 167	-	1 189	-	653	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	5	-	8 873	-	8 854	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	4 777	20 913	-	(17 142)	-	8 548
	5580	за 2015 г.	7 162	729	3	(3 117)	-	4 777
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	680	155	-	(15)	-	820
	5581	за 2015 г.	1 306	48	-	(674)	-	680
авансы полученные	5562	за 2016 г.	68	167	-	(101)	-	134
	5582	за 2015 г.	97	43	-	(72)	-	68
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	2 754	7 520	-	(5 386)	-	4 889
	5583	за 2015 г.	4 846	147	1	(2 240)	-	2 754
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	2 236	2 914
Расходы на оплату труда	5620	69 705	61 319
Отчисления на социальные нужды	5630	16 854	14 452
Амортизация	5640	10 257	9 608
Прочие затраты	5650	37 835	30 087
Итого по элементам	5660	136 887	118 380
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	136 887	118 380

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 962	973	-	-	4 935
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	3 962	973	-	-	4 935

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	3 774	3 842	4 648
в том числе:				
Выданные - всего	5801	3 774	3 842	4 648
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.		за 2015 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2016 г.	5910	-	-	-
за 2015 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2016 г.	5911	-	-	-
за 2015 г.	5921	-	-	-



Руководитель Николаев Виктор Васильевич

Главный бухгалтер Яковлев Валерий Николаевич

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Биржа" Санкт-Петербург"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	1 744	31	507
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	195 742	200 181	180 707
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10 794	5 695	5 695
Отложенные налоговые активы	1180	1 207	1 189	1 285
Прочие внеоборотные активы	1190	8 291	9 367	11 002
Запасы	1210	671	334	515
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	50	18	-
Дебиторская задолженность*	1230	16 046	16 089	8 708
Финансовые вложения краткосрочные	1240	350 000	257 000	395 400
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	68 511	63 782	45 689
Прочие оборотные активы	1260	186	250	78
ИТОГО активы	-	653 242	553 936	649 586
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	6
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	8 548	4 777	7 162
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	4 935	3 962	4 803
Прочие обязательства краткосрочные	1550	185 726	106 136	233 505
ИТОГО пассивы	-	199 209	114 875	245 476
Стоимость чистых активов	-	454 033	439 061	404 110

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.В. Николаев

В.Н. Яковлев

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности АО «Биржа «Санкт-Петербург»
за 2016 г.

Бухгалтерский учет в Акционерном обществе "Биржа "Санкт-Петербург" ведется компьютерным способом с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие в версиях 7.7 и 8.2. Бухгалтерская отчетность сформирована по действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Составленная отчетность отражает финансово-хозяйственную деятельность в целом по организации.

Способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с учетной политикой организации:

- начисление амортизации ОС и НМА - линейный способ,
- оценка МПЗ, активов - метод ФИФО,
- признание выручки и расходов - метод начисления,
- исходя из осуществляемого вида деятельности (услуги), незавершенное производство не формируется, а себестоимость услуг, управленческие и коммерческие расходы в полном объеме учитываются в расходах отчетного года,

За период с 01 января по 31 декабря 2016 г. Биржей был получен валовой доход от оказания услуг в сумме 117 166 тыс. руб. в том числе:

- услуги электронных площадок Биржи по проведению торгов по закупкам МТР (материально-технических ресурсов) - 72 273 тыс. руб.;
- услуги предоставления аренды офисных помещений – 24 065 тыс. руб.;
- услуги участникам торгов на товарном рынке – 1 6 591 тыс. руб.
- информационно-технические услуги и услуги дата - центра – 3 829 тыс. руб.
- услуги по организации и проведению аукционов и прочие услуги – 408 тыс. руб.

Затраты на производство реализованных услуг в 2016 г. составили 114 237 тыс. руб., в том числе:

- заработная плата – 50 650 тыс. руб.;
- начисления на заработную плату и ДМС работников – 14 406 тыс. руб.;
- содержание помещения (включая оплату за электроэнергию) – 14 564 тыс. руб.,
- производственные услуги (услуги связи, агентские услуги, почтовые услуги, услуги по сопровождению торгов) – 10 546 тыс. руб.,
- амортизация основных средств и нематериальных активов – 10 257 тыс. руб.,
- налог на имущество – 4 120 тыс. руб.,
- права на использование программного обеспечения 3 516 тыс. руб.,
- информационные, аудиторские и консультационные услуги – 2 157 тыс. руб.,
- содержание автотранспорта- 1 383 тыс. руб.,
- командировочные расходы – 795 тыс. руб.,
- расходы на рекламу – 413 тыс. руб.,
- прочие расходы – 1 430 тыс. руб.

Управленческие расходы в сумме 22 650 тыс. руб. включают в себя заработную плату 19 055 тыс. руб. и начисления на заработную плату 3 595 тыс. руб. руководителей, в подчинении которых находятся структурные подразделения Биржи, оказывающие платные услуги.

От основной деятельности по оказанию услуг в отчетном периоде Биржа получен убыток в размере 19 721 тыс. руб. (ф.2 стр. 2200).

Проценты по финансовым вложениям за 2016 г. составили 38 792 тыс. руб. (ф.2 стр. 2320). Прочие доходы – 7 507 тыс. руб., в том числе от дооценки акций ПАО «Санкт-Петербургская биржа» - 5 099 рублей. По состоянию на 31.12.2015 года переоценка данных ценных бумаг не проводилась из-за отсутствия данных по сделкам на организованном рынке ценных бумаг.

Прочие расходы в отчетном периоде произведены в размере 7 731 тыс. руб. (ф.2 стр.2350), в том числе: расходы, связанные с реализацией основных средств -2 210 тыс. руб., расходы на услуги банков - 286 тыс. руб., прочие внереализационные расходы- 5149 тыс. руб. Восстановление и образование резерва по сомнительным долгам, положительные и отрицательные курсовые разницы отражены в бухгалтерской отчетности за 2016 год в свёрнутом виде (как разность между соответствующими величинами).

Величина прибыли до налогообложения за отчетный период составила 18 847 тыс. руб. При расчете налога на прибыль АО «Биржа «Санкт-Петербург» применяет ПБУ 18/02. Величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском учёте возникают из-за различий в амортизационных начислениях в налоговом и бухгалтерском учете, распределения в налоговом учете убытка от продажи основных средств на период до окончания установленного при принятии к учету срока полезного использования. В бухгалтерской отчетности эти величины отражены свёрнуто в составе отложенных налоговых активов. С учетом исчисленного налога на прибыль, и изменения величины отложенных налоговых активов, чистая прибыль Биржи за 2016 год составила 14 972 тыс. руб. (ф.2,стр.2400). Чистая прибыль на одну акцию составила 3,3 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения Биржи на 31.12.16 г. составили 10 794 тыс. руб. В том числе: акции ПАО «Санкт-Петербургская биржа» в количестве 34 350 штук на сумму 6 817 тыс. руб. и пай в ГСК «Престиж» стоимостью 3 977 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения в размере 350 000 тыс. руб. включают в себя срочные договоры (депозиты) сроком вложения менее 1 года в следующих банках:

- ПАО «Банк - Санкт-Петербург» - 125 000 тыс. руб.,
- ОАО ВТБ - 110 000 тыс. руб.,
- ОАО Банк «Александровский» – 70 000 тыс. руб.,
- ОАО «Газпромбанк» - 45 000 руб.

Стоимость прав на программное обеспечение со сроком полезного использования более одного года, которые учитываются на счете «Расходы будущих периодов», отражена в балансе по состоянию на 31.12.2016 г. по строке «Прочие внеоборотные активы».

Суммы дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016 г., составляющие соответственно 16 046 тыс. руб. и 8 548 тыс. руб., представлены в бухгалтерском балансе развернуто, без вычета сумм НДС с полученных и выданных

авансов. Это связано с тем, что НДС из сумм выданных авансов к вычету не предъявляется, НДС из сумм полученных авансов составляет несущественную величину – 22 тыс. руб. – по состоянию на 31.12.2016 г. В состав кредиторской задолженности не включались суммы задатков по договорам аренды помещений и средства обеспечения участников по закупкам МТР, а были учтены, как прочие обязательства по строке 1550 Бухгалтерского баланса.

Поступления денежных средств от покупателей и платежи поставщикам товаров (работ, услуг) в отчёте о движении денежных средств по строкам 4111 и 4121 отражены без учета сумм косвенных налогов (НДС).

Суммы превышения вложения средств в депозитные вклады над суммами поступлений с депозитов в размере 93 000 тыс. рублей отражены в отчетности свёрнуто в разделе текущих операций по строке «Прочие платежи» (стр. 4219 ф.4). Движения денежных средств по депозитам, которые в 2015 году отражались в разделе инвестиционных операций, с целью сопоставимости были перенесены в раздел текущих операций. В прочих поступлениях (стр. 4119 ф.4) подавляющую долю составляют денежные потоки, относящиеся к поступлениям денежного обеспечения от участников аукционов и конкурсов и возврату этих сумм, отраженные в свёрнутом виде.

Суммы страховых взносов на заработную плату сотрудников отражены в составе строки 4125 и составляют 16 854 тыс. руб. за 2016 год. Для сопоставимости сумма уплаченных взносов на заработную плату за 2015 год была перенесена из строки 4125 в строку 4122.

Сумма образованного резерва по сомнительным долгам на 31.12. 2016 г. составила 1 172 тыс. руб.

Существенным событием после отчетной даты является Решение внеочередного общего собрания акционеров от 13.02.2017 г. о реорганизации АО «Биржа «Санкт-Петербург» в форме выделения из него Акционерного общества «СПБЭКС», которому передаются следующие активы и пассивы:

- нежилые помещения, находящиеся по адресу Санкт-Петербург, 26-я В.О. линия, д. 15 корп. 2, остаточная стоимость которых по состоянию на 31.12.2016 составляет 184437 тыс. рублей, в составе:

	На 31.12.2016 г.		
	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация (износ), тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
Всего:	219 057	34 620	184 437
в том числе			
Помещение 64Н. 4 этаж, 000000040, 63 269 785.64	63 270	11 059	52 210
Помещение 188-Н 16 этаж, 000000907, 18 061 847.45	18 062	630	17 432
Помещение 66Н, 6 этаж, 000000042, 64 180 616.69	64 181	11 232	52 949
Помещение 190-Н 16 этаж, 000000906, 8 231 338.99	8 231	287	7 944
Помещение 65Н, 5 этаж, 000000041, 65 155 259.07	65 313	11 411	53 902

- денежные средства задатков по договорам аренды нежилых помещений, величина которых на 31.12.2016 года составила 3 744 тыс. рублей.

- средства для формирования уставного фонда АО «СПБЭКС» в размере 112 тыс. рублей из величины добавочного капитала Биржи,

- сумма нераспределенной прибыли, составляющая на 31.12.2016 г. 184 325 тыс. рублей

- прочие краткосрочные обязательства по возврату задатков по договорам аренды в сумме 3 744 тыс. рублей.

Суммы передаваемых активов и пассивов к моменту составления разделительного баланса могут измениться из-за проведения Биржей хозяйственной деятельности в период с 01.01.2017 до момента государственной регистрации АО «СПБЭКС».

Проведение реорганизации связано с выделением операционного сегмента - оказание услуг по предоставлению помещений в аренду в отдельное юридическое лицо АО «СПБЭКС». Прекращение деятельности АО «Биржа «Санкт-Петербург» по предоставлению помещений в аренду не приведет к существенному ухудшению его финансового положения.

Дополнительными расходами на проведение реорганизации, связанные с переводом некоторых работников из одной организации в другую, является выплата данным работникам компенсаций за неиспользованный отпуск. Данные расходы учтены в сформированном резерве на оплату отпусков. Сокращение работников в связи с реорганизацией не планируется.

Основными рисками для финансово-хозяйственной деятельности Биржи являются:

- ухудшение макроэкономической ситуации в стране, что может привести к уменьшению оборота биржевой торговли, отзыву лицензий у банков, в которых размещены денежные активы организации;

- изменение законодательства об организованных торгах, вводящее более жесткие требования к участникам в отдельных сегментах биржевой торговли.

Главными инструментами уменьшения экономических рисков является систематическая деятельность по расширению круга участников биржевых торгов, улучшение качества оказываемых Биржей услуг, преимущественное развитие перспективных направлений деятельности, выбор банков по критериям надёжности.

На 31 декабря 2016 года у Биржи не имелось обособленных структурных подразделений. Действующие судебные иски, в которых Биржа вступает ответчиком или истцом отсутствуют.

Среднесписочная численность организации за отчетный период составила 62 человека.

Сведения о связанных сторонах на 31.12.2016 г.:

Кашин Александр Леонидович
Гавриленко Анатолий Григорьевич
Григорьян Азат Ваганович
Карташов Анатолий Германович
Николаев Виктор Васильевич

Николаев Василий Викторович

Председатель Совета Директоров
Член Совета Директоров
Член Совета Директоров
Член Совета Директоров
Член Совета Директоров, Председатель
Правления
Член Совета Директоров, Член Правления

Ашихмин Олег Борисович

Член Совета Директоров

Сивец Виктория Кирилловна

Член Правления

Литвинова Юлия Владимировна

Член Правления

Яковлев Валерий Николаевич

Член Правления

Кроме указанных связанных сторон (аффилированных лиц) других бенефициарных владельцев нет.

Выплаты членам Правления Биржи за 2016 год составили 20 585 тыс. руб. В т.ч. оплата по окладу - 10 499 тыс. руб., премии – 7 458 тыс. руб., отпуска – 2 587 тыс. руб., прочие выплаты - 41 тыс. руб..

Уставный капитал Биржи составляет 223.850,00 рублей, разделенных на 4.477 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 50,00 руб. (размещенные акции). Акции полностью оплачены.

Распределение прибыли по итогам работы за 2016 год на момент подписания бухгалтерской отчетности не производилось и не планируется.

Генеральный директор,

Председатель Правления Николаев Виктор Васильевич

р.т. 322-77-78

Главный бухгалтер Яковлев Валерий Николаевич

р.т. 322-49-89



ООО «АКГ ИНАУДИТ»

В данном документе пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью

31 (тридцать одна)

листов.

Генеральный директор

Кузнецов А.П.

