

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Серебряный фонтан»
за 2016г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Серебряный фонтан»
за 2016г.

Акционерам
Акционерного общества
«Серебряный фонтан»

Аудируемое лицо

Акционерное общество «Серебряный фонтан».
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):
1027700359587.
129626, г. Москва, ул. Новоалексеевская, д.16, строение 29, кабинет
304.

Аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Компания
«ВЕГА».
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):
1157847377160.
191123, Санкт-Петербург, ул.Шпалерная, д.24, литера А, пом. 76.
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество» (СРО ААС).
Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и
аудиторских организаций (ОРНЗ): 11506048233.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Серебряный фонтан» 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 аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Серебряный фонтан»
за 2016г.

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 аудируемого лица, 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 Акционерного общества «Серебряный фонтан» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская Компания «ВЕГА»



Т.Ю. Иванова

«14» марта 2017 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация АО "Серебряный фонтан"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

129626, Москва г, Новоалексеевская ул, дом № 16, строение 29, кабинет 304

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
03219029		
7717020902		
71.12.2		
12267	16	
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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	122 464	122 368	123 548
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	370	241	137
	Прочие внеоборотные активы	1190	221 207	142 911	96 081
	Итого по разделу I	1100	344 041	265 521	219 767
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	2	4
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22 303	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	40 521	24 807	21 181
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 250	7 442	10 637
	Прочие оборотные активы	1260	4	1	47
	Итого по разделу II	1200	66 079	32 251	31 869
	БАЛАНС	1600	410 120	297 772	251 635

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	101	101	101
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	30	30	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 064	26 516	18 247
	Итого по разделу III	1300	26 195	26 647	18 378
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	216 513	170 487	164 596
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	216 513	170 487	164 597
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	165 966	99 670	68 044
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 446	968	616
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	167 412	100 638	68 660
	БАЛАНС	1700	410 120	297 772	251 635

Руководитель

(подпись)

Скринник Олег Витальевич

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация	Акционерное общество "Серебряный фонтан"	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика	по ОКПО	03219029		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7717020902		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	71.12.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	113 161	114 942
	Себестоимость продаж	2120	(78 402)	(76 341)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 759	38 601
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(8 957)	(6 911)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	25 802	31 690
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(7 471)	(5 916)
	Прочие доходы	2340	1 355	-
	Прочие расходы	2350	(20 048)	(15 523)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(362)	10 251
	Текущий налог на прибыль	2410	(219)	(2 269)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(162)	(114)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	129	104
	Прочее	2460	-	181
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(452)	8 267

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	(452)	8 267
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Скринник Олег Витальевич

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2016
Организация <u>Акционерное общество "Серебряный фонтан"</u>	по ОКПО	03219029		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7717020902		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика</u>	по ОКВЭД	71.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	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	101	-	-	30	18 247	18 378
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 269	8 269
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 269	8 269
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости 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 2015 г.	3200	101	-	-	30	26 516	26 647
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(452)	(452)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(452)	(452)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	101	-	-	30	26 064	26 195

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	26 195	26 647	18 378

Руководитель

Скринник Олег Витальевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.



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

Организация Акционерное общество "Серебряный фонтан"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
03219029		
7717020902		
71.12.2		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	116 878	142 110
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	113 758	138 034
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 120	4 076
Платежи - всего	4120	(159 706)	(125 441)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(95 935)	(54 809)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 123)	(13 681)
процентов по долговым обязательствам	4123	(131)	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 187)	(4 922)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(41 330)	(52 029)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(42 828)	16 669
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	6 000
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	6 000
Платежи - всего	4220	(50)	(25 839)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(50)	-
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	-	-
Затраты по капвложениям	4225	-	(25 839)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(50)	(19 839)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	48 690	6 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	48 690	6 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 004)	(6 025)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(10 004)	(6 000)
в связи с погашением процентов по займам полученным	4324	-	(25)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	38 686	(25)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 192)	(3 195)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 442	10 637
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 250	7 442
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Скринник Олег Витальевич

(расшифровка подписи)

27 января 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	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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 2016г.	153 376	(31 008)	50	(74)	61	(1 050)	-	-	153 352	(31 997)
	5210	за 2015г.	153 376	(29 828)	-	-	-	(1 180)	-	-	153 376	(31 008)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016г.	3 409	(2 498)	50	-	-	(214)	-	-	3 459	(2 712)
	5211	за 2015г.	3 409	(2 212)	-	-	-	(286)	-	-	3 409	(2 498)
Здания	5202	за 2016г.	52 586	(23 778)	-	-	-	(802)	-	-	52 586	(24 580)
	5212	за 2015г.	52 586	(22 976)	-	-	-	(802)	-	-	52 586	(23 778)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	75	(75)
	5213	за 2015г.	75	(75)	-	-	-	-	-	-	75	(75)
Сооружения	5204	за 2016г.	5 049	(4 657)	-	(74)	61	(34)	-	-	4 975	(4 630)
	5214	за 2015г.	5 049	(4 565)	-	-	-	(92)	-	-	5 049	(4 657)
Земельные участки	5205	за 2016г.	92 257	-	-	-	-	-	-	-	92 257	-
	5215	за 2015г.	92 257	-	-	-	-	-	-	-	92 257	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2016г.	-	1 159	-	(50)	1 109
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Здания	5241	за 2016г.	-	1 059	-	-	1 059
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2016г.	-	100	-	(50)	50
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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 2016г.	2	-	78 781	(78 782)	-	-	X	1	-
	5420	за 2015г.	4	-	76 655	(76 658)	-	-	X	2	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	2	-	379	(380)	-	-	-	1	-
	5421	за 2015г.	4	-	315	(317)	-	-	-	2	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	78 402	(78 402)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	24 989	(182)	264 654	-	(248 793)	(1)	(146)	-	-	-	-	40 849	(328)
	5530	за 2015г.	21 363	(182)	31 031	-	(27 405)	-	-	-	-	-	-	24 989	(182)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	8 347	(173)	134 517	-	(133 375)	(1)	(155)	-	-	-	-	9 488	(328)
	5531	за 2015г.	9 519	(173)	12 977	-	(14 150)	-	-	-	-	-	-	8 347	(173)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	9 669	(9)	45 708	-	(30 417)	-	9	-	-	-	-	24 960	-
	5532	за 2015г.	7 530	(9)	9 551	-	(7 412)	-	-	-	-	-	-	9 669	(9)
Прочая	5513	за 2016г.	6 973	-	84 429	-	(85 001)	-	-	-	-	-	-	6 401	-
	5533	за 2015г.	4 314	-	8 502	-	(5 844)	-	-	-	-	-	-	6 973	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	24 989	(182)	264 654	-	(248 793)	(1)	(146)	X	X	X	X	40 849	(328)
	5520	за 2015г.	21 363	(182)	31 031	-	(27 405)	-	-	X	X	X	X	24 989	(182)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	328	-	182	-	182	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	328	-	173	-	173	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	9	-	9	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	170 487	38 687	7 339	-	-	-	-	216 513
	5571	за 2015г.	164 596	-	5 890	-	-	-	-	170 487
в том числе:										
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	170 487	38 687	7 339	-	-	-	-	216 513
	5573	за 2015г.	164 596	-	5 890	-	-	-	-	170 487
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	99 670	272 883	146	(205 591)	(1 142)	-	-	165 966
	5580	за 2015г.	68 044	54 232	25	(22 631)	-	-	-	99 670
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	78 719	157 887	-	(86 835)	(1 109)	-	-	148 662
	5581	за 2015г.	54 200	38 034	-	(13 515)	-	-	-	78 719
авансы полученные	5562	за 2016г.	4 859	62 746	-	(63 783)	(30)	-	-	3 792
	5582	за 2015г.	4 656	3 288	-	(3 085)	-	-	-	4 859
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	14 155	42 241	15	(44 488)	-	-	-	11 923
	5583	за 2015г.	7 598	6 557	-	-	-	-	-	14 155
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	10 004	131	(10 135)	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	6 000	25	(6 025)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	1 937	5	-	(350)	(3)	-	-	1 589
	5586	за 2015г.	1 590	353	-	(6)	-	-	-	2
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016г.	270 157	311 570	7 485	(205 591)	(1 142)	X	X	382 479
	5570	за 2015г.	232 640	54 232	5 915	(22 631)	-	X	X	270 157

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	380	317
Расходы на оплату труда	5620	15 788	13 520
Отчисления на социальные нужды	5630	4 023	3 596
Амортизация	5640	1 050	1 180
Прочие затраты	5650	66 118	64 638
Итого по элементам	5660	87 359	83 251
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	87 359	83 251

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	968	1 498	(1 020)	-	1 446
в том числе: резерв на отпуск	5701	968	1 498	(1 020)	-	1 446

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Скринник Олег Витальевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.



**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Решением годового общего собрания акционеров (Протокол №1/2016 от 04.07.2016г.) ОАО «Серебряный фонтан» был переименован в АО «Серебряный фонтан», новая редакция Устава зарегистрирована МИ ФНС №46 по г.Москве в ЕГРЮЛ 19.07.2016г. ОГРН 1027700359587, ГРН 2167748103180.

Основным видом деятельности акционерного общества «Серебряный фонтан» (АО «Серебряный фонтан», далее по тексту - «Общество») в 2016г. являлась сдача в наем собственного недвижимого имущества (70.20).

В июле 2016г. Обществом принята новая редакция Устава, в которой указано, что основным видом деятельности Общества является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (включая организацию реализации инвестиционного проекта). В соответствии с ЕГРЮЛ от 19.07.2016г. - основным видом деятельности АО «Серебряный фонтан» является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (71.12.2).

Общество зарегистрировано по адресу: 129626, г. Москва, ул. Новоалексеевская, д.16, стр. 29, каб. 304. Почтовый адрес Общества: 129626, г. Москва, ул. Новоалексеевская, д.16, стр. 29, каб. 304.

По состоянию на 31.12.2016г. в составе Общества нет филиалов, представительств и обособленных структурных подразделений.

Численность работников Общества составляет 23, 32, 20 человек по состоянию на 31 декабря 2016, 2015 и 2014г.г. соответственно.

Решением годового общего собрания акционеров (Протокол №б/н от 04.07.2016г.) в состав совета директоров были избраны Скринник О.В., Селедчик Д.М., Ерехинский А.Н., Левицкий Г.А., Смаковская Е.С., Лоскутникова В.В., Мамошин С.Ю., прекращены полномочия Девятковой А.Н.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2016г. входят:

Селедчик Д.М. - Председатель Совета директоров,
Скринник О.В.,
Ерехинский А.Н.,
Левицкий Г.А.,
Смаковская Е.С.,
Лоскутникова В.В.,
Мамошин С.Ю.

Ревизор Общества по состоянию на 31.12.2016 г. Василевская С.П.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор Скринник Олег Витальевич (избран Протоколом №1/2016 от 15.01.2016 г. заседания Совета директоров сроком на 1 год с 19.01.2016 по 18.01.2017.

Список акционеров, владеющих более 5% акций ОАО «Серебряный фонтан»:

Наименование акционеров	Количество акций	% от уставного капитала
БЕВАКЕЛ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	11 367	22,535
НОМАРСИКО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	10 994	21,796
ООО «ЭТАЛОН-ИНВЕСТ»	54	0,107
СВИРЕТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	11 396	22,593
ЭЙСАНОКО ВЕНЧУРС ЛИМИТЕД	12 075	23,939
ФИЗИЧЕСКИЕ ЛИЦА	4 555	9,030

Лицо, ответственное за ведение бухгалтерского учета – Главный бухгалтер Шаталова Надежда Геннадьевна (Приказ №11-к от 05.05.2015 г.).

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕНОСТИ

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Резервы под снижение стоимости (обесценение) активов не создавались.

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Хозяйственных операций в иностранной валюте не совершалось.

При учете хозяйственных операций, иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банке и кассе, ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные, но за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, в иностранной валюте отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основании официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Официальные курсы обмена российского рубля:

Наименование валюты	По состоянию на 31.12.2016, руб.	По состоянию на 31.12.2015, руб.	По состоянию на 31.12.2014, руб.
За 1 доллар США	60,6569	72,8827	56,2584
За 1 Евро	63,8111	79,6972	68,3427

Курсовых разниц нет, из-за отсутствия в течение года операций с активами и обязательствами в иностранной валюте.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

Первоначальная стоимость объектов определяется по стоимости фактических затрат.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Объекты стоимостью не более 40 000 рублей за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней стоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе, расходы, связанные с реализацией условий лицензионных соглашений), отражаются в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов
- более 12 месяцев после отчетного периода - в составе внеоборотных активов.

Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся (в течение срока действия договора).

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам относится на увеличение прочих расходов.

Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.

Определение величины текущего налога на прибыль производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации налога на прибыль.

Признание доходов

Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

В отчете о движении денежных средств суммы поступлений по деятельности, облагаемой НДС, а также суммы, уплаченных по приобретенным товарам, работам, услугам отражаются с НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС за минусом резерва по сомнительным долгам.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

Проценты по займам и кредитам определяются по условиям договоров с учетом причитающихся на конец отчетного периода (месяца) процентов к уплате.

Порядок признания общехозяйственных расходов

Общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы».

Формирование оценочных резервов и обязательств

Резерв на оплату отпусков

Организация формирует резерв на выплату отпускных для целей бухгалтерского учета в порядке, предусмотренном ПБУ 8/2010.

Резерв на оплату отпусков формируется способом резервирования с установлением предельной суммы отчислений в резерв и ежемесячного процента отчислений резерва.

Расходы на формирование резерва на оплату отпусков относятся на счета учета расходов на оплату труда в разрезе подразделений Общества.

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета создается в порядке, предусмотренном Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается один раз в год по результатам инвентаризации дебиторской задолженности.

Резерв под обесценение материальных ценностей

Материально-производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете. Допускается создание резервов под снижение стоимости материальных ценностей по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов.

Расчет текущей рыночной стоимости материально-производственных запасов производится на основе информации, доступной до даты подписания бухгалтерской отчетности.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Существенные изменения в учетные политики Общества на 2016 и 2017 г.г. не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Корректировки данных предшествующего отчетного периода не производились.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

	Машины и оборудование (кроме офисного)	Производственный и хозяйственный инвентарь	Сооружения и передаточные устройства	Здания	Земельные участки
По состоянию на 31.12.2014					
Первоначальная стоимость	3 410	74	5 049	52 586	92 257
Накопленная амортизация	2 212	74	4 565	22 977	-
Остаточная стоимость	1 198	0	484	29 609	92 257
По состоянию на 31.12.2015					
Первоначальная стоимость	3 409	75	5 049	52 586	92 257
Накопленная амортизация	2 498	75	4 657	23 778	-
Остаточная стоимость	911	0	392	28 808	92 257
По состоянию на 31.12.2016					
Первоначальная стоимость	3 509	75	4 975	53 645	92 257
Накопленная амортизация	2712	75	4 630	24 580	-
Остаточная стоимость	797	0	345	29 065	92 257

По состоянию на 31.12.2016г. в составе основных средств Общества учитываются:

- собственные основные средства;
- приобретенные объекты основных средств;
- незавершенные капитальные вложения.

Движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств раскрыто в табличных формах № 2.1. - 2.4.

6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Прочие внеоборотные активы, в т.ч.:	221 207	142 911	96 081
Строительство инвестиционных объектов подрядным способом	221 207	142 911	96 081

По состоянию на 31.12.2016г. в составе прочих внеоборотных активов учтены расходы по строительству инвестиционных объектов подрядным способом.

7. ЗАПАСЫ

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Запасы, в т.ч.:	1	2	4
сырье, материалы	1	2	4

По состоянию на 31.12.2016г. в составе запасов учитываются: трудовые книжки и вкладыши к трудовым книжкам.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается, для этого отсутствуют предпосылки.

Дополнительная информация раскрыта в табличных формах № 4.1, 4.2.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Дебиторская задолженность, в т.ч.:	40 521	24 807	21 181
задолженность покупателей заказчиков	9 160	8 174	9 346
задолженность по авансам выданным	24 960	9 660	7 521
прочая дебиторская задолженность	6 401	6 973	4 314

Сумма краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2016г. составила 40 521 тыс. руб., в т.ч. авансы выданные поставщикам 24 960 тыс. руб., задолженность покупателей 9 160 тыс. руб., переплата по налогу на прибыль 5 709 тыс. руб., и прочее.

По состоянию на 31.12.2016г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

Согласно результатам инвентаризации расчетов выявлена сомнительная дебиторская задолженность на сумму 328 тыс.руб. Обществом создан резерв по сомнительным долгам в сумме 328 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС за минусом резерва по сомнительным долгам.

Дополнительная информация раскрыта в табличной форме № 5.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.:	3 250	7 442	10 637
Средства на расчетных счетах	3 250	7 442	10 637

При заполнении «Отчета о движении денежных средств» за отчетный период суммы косвенных налогов (НДС) отражены, свернуто, в соответствии с п.16 ПБУ 23/2011.

10. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Состав прочих оборотных активов

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Прочие оборотные активы	4	1	47

По состоянию на 31.12.2016г. в составе прочих активов учтены расходы будущих периодов.

11. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Уставный капитал	101	101	101

Величина уставного капитал составляет 101 тыс.руб. (полностью оплачен и разделен на 50 441 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальная стоимость одной акции 2,00 руб.). В 2016г. эта величина не менялась.

Структура уставного капитала:

Обыкновенные акции в количестве 100882 штук, привилегированные акции отсутствуют.

Согласно Протоколу годового Общего собрания акционеров Общества от 04.07.2016г. №б/н чистая прибыль Общества за истекший 2015 год составила 8 269 тыс.руб. Участники Общества решили прибыль за 2015 год не распределять.

Резервный капитал

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Резервный капитал	30	30	30

В 2016г. Общество не производило отчисления в Резервный фонд из чистой прибыли в связи с достижением установленного Уставом размера резервного фонда (5% от уставного капитала).

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По итогам деятельности за 2016 год Обществом получен убыток в размере 452 тыс.руб.

12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Долгосрочные

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Заемные средства, в т.ч.:	216 513	170 487	164 596
Займы, предоставленные юр. лицами			
Fagestrom Limited	176 377	170 487	164596
АО ССМО "ЛенСпецСМУ"	40 136		

Краткосрочные обязательства по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2016 г. отсутствуют.

Общая сумма займов, полученных в 2016г., составила 48 691 тыс.руб., общая сумма погашенных займов составила 10 004 тыс.руб., сумма выплаченных процентов по ним составила 131 тыс.руб.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

13. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

	За 2016.	За 2015
Налог на прибыль	219	8 269

По итогам работы за 2016г. Обществом получен убыток до налогообложения в размере 362 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль составил 219 тыс.руб. Убыток, подлежащий покрытию, составил 452 тыс. руб.

Сумма текущего налога на прибыль определена Обществом путем корректировки условного дохода по налогу на прибыль (УД 72 тыс.руб.) на сумму признанных в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО 198 тыс.руб.) и постоянного налогового актива (ПНА 36 тыс. руб.), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА 129 тыс. руб.).

Условный расход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета – 2 927 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета – 2 999 тыс. руб.

	За 2016.
Постоянные разницы, увеличивающие текущий налог на прибыль	991
Постоянные разницы, уменьшающие текущий налог на прибыль	179

Постоянное налоговое обязательство - 162 тыс. руб.

Временные разницы, увеличивающие (уменьшающие) текущий налог на прибыль

	За 2016
Изменение отложенного налогового актива (646 x 20%)	129
амортизация (срок использования в НУ больше, чем в БУ)	34
Убыток от продажи ОС	
Резерв на отпуска	95
Курсовые разницы	
Итого	129

Другие налоги

	За 2016	За 2015
Налог на имущество	16 092	14 873
Налог на добавленную стоимость	12 688	14 144
Пени по налогу на добавленную стоимость	14	
Налог на доходы физических лиц	2 095	1 771
Страховые взносы	4 550	3 888
Земельный налог	25 220	25 220

14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

	По состоянию на 31.12.2016	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2014
Кредиторская задолженность, в т.ч.:	165 966	99 670	68 044
задолженность поставщикам и подрядчикам	148 662	78 719	54 200
задолженность по авансам полученным	3 792	4 859	4 656
расчеты по налогам и взносам	11 923	14 155	7 598
прочая кредиторская задолженность	1 589	1 937	1 590

По состоянию на 31.12.2016г. в составе прочей кредиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, учтена задолженность перед центром квотирования 1 588 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016г. в составе расчетов по налогам и взносам, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, учтена задолженность перед бюджетом по налогам: НДС 2 451 тыс.руб., земельный налог 6 305 тыс.руб., задолженность по налогу на имущество 4 022 тыс.руб.

В составе кредиторской задолженности отсутствует просроченная задолженность. Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

Дополнительная информация раскрыта в табличной форме № 5.3. и 5.4.

15. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ

	За 2016	За 2015
Выручка, в т.ч.:	113 161	114 942
Сдача в аренду нежилых помещений	112 504	114 424
Сдача в аренду оборудования	79	80
Услуги по телекоммуникационному обслуживанию	578	438

Основным видом деятельности Общества в 2016г. являлось сдача внаем собственного недвижимого имущества. Объем продаж по основному виду деятельности за 2016 год составляет 112 054 тыс.руб.

Основными покупателями Общества, на долю которых приходится существенный объем общей выручки:

- ООО «ОРТВ МЕДИА» – 10 481 тыс.руб.;
- ООО «Контур-97» – 4 676 тыс.руб.;
- ООО «БОКС» – 8 657 тыс.руб.;
- ООО «Эталон-Инвест» – 7 418 тыс.руб.

16. СЕБЕСТОИМОСТЬ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

	За 2016	За 2015
Себестоимость продаж (стр.2120), в т.ч.:	(78 402)	(76 341)
Амортизация ОС, используемых для управления	(586)	(860)
Добровольное страхование сотрудников (по норме) (косвенные)	(3)	-
Информационно-консультационные услуги	(183)	-
Налоги, относимые на себестоимость	(25 220)	(25 220)
Оплата труда	(9 794)	(8 722)
Прочие материалы, инструмент, инвентарь	(81)	(123)
Прочие хозяйственные расходы	(112)	(830)
Расходы по охране окружающей среды (по норме)	(3 570)	(1 886)
Резерв на оплату отпусков	(888)	(1 077)
Страхование от НС на производстве и ПЗ	(50)	(70)
Страховые взносы с оплаты труда	(2 786)	(2 516)
Тепло для отопления зданий и сооружений	(12 439)	(12 619)
Услуги охраны	(11 186)	(11 187)
Услуги по вывозу мусора	(975)	(539)
Услуги по техобслуживанию (прочее)	(1 297)	(2 455)
Услуги прочих подрядных организаций	(254)	-
Электроэнергия для освещения и отопления	(8 978)	(8 237)

	За 2016	За 2015
Управленческие расходы (стр.2220), в т.ч.:	(8 957)	(6 911)
Амортизация ОС, используемых для управления	(464)	(320)
Информационно-консультационные услуги	(449)	(252)
МПЗ сроком свыше 12 месяцев эксплуатации	-	(3)
Оплата труда	(4 494)	(3 625)
Программное обеспечение	(19)	(17)
Прочие материалы, инструмент, инвентарь	(10)	(1)
Прочие расходы (по норме)	-	(8)
Прочие хозяйственные расходы	(1 691)	(1 098)
Расходы пресс-службы	-	(4)
Резерв на оплату отпусков	(609)	(492)
Спецодежда, со сроком использования свыше 1 года	(1)	(2)
Страхование от НС на производстве и ПЗ	(27)	(32)
Страхование ответственности (по норме)	-	(47)
Страховые взносы с оплаты труда	(1 160)	(978)
Услуги по техобслуживанию (прочее)	-	(3)
Услуги стационарной связи	(33)	(29)

Распределение расходов по элементам затрат представлено в табличной форме №6.

17. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ И ДОХОДЫ

	За 2016	За 2015
Прочие доходы, в т.ч.	1 355	-
Доходы от участия в других организациях	0	-
Проценты к получению	0	-
Прочие доходы в т.ч.	1 355	-
<i>доходы прочие, не учитываемые в целях налогообложения</i>	164	-

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

<i>доходы прочие, учитываемые в целях налогообложения</i>	1 191	-
---	-------	---

	За 2016	За 2015
Прочие расходы	(27 519)	(21 439)
Проценты к уплате	(7 471)	(5 916)
Прочие расходы в т.ч.	(20 048)	(15 523)
<i>государственная пошлина,</i>	(5)	(3)
<i>налог на имущество,</i>	(16 092)	(14 873)
<i>расходы на услуги банков,</i>	(2)	(38)
<i>банковские услуги,</i>	(41)	(0)
<i>прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения</i>	(394)	(558)
<i>прочие расходы, учитываемые в целях налогообложения</i>	(3 085)	(41)
<i>Резерв по сомнительной дебиторской задолженности</i>	(422)	-
<i>Списание выделенного НДС на прочие расходы</i>	(6)	
<i>штрафы и пени</i>	(0)	(10)

18. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

По результатам деятельности за 2016г. получен убыток 452 тыс. руб.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Сведения о конечном бенефициаре Общества

Во исполнение требований законодательства Общество принимает меры по установлению своих бенефициарных владельцев.

Аффилированные лица

Наименование организации	Местоположение
Скринник Олег Витальевич	Генеральный директор, член Совета Директоров, лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества
Селедчик Даниил Михайлович	член Совета директоров
Ерехинский Андрей Николаевич	член Совета Директоров
Левицкий Григорий Александрович	член Совета Директоров
Смаковская Елена Сергеевна	член Совета Директоров
Мамошин Сергей Юрьевич	член Совета Директоров
Лоскутникова Виктория Викторовна	член Совета Директоров
Скринник Виталий Михайлович	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества
Саланжий Любовь Ивановна	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества
Скринник Валерия Олеговна	Лицо принадлежит к группе лиц акционерного общества
БЕВАКЕЛ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	г. Никосия, Кипр. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества
НОМАРСИКО ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	г. Никосия, Кипр. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества
СВИРЕТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	г. Никосия, Кипр. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества
ЭИСАНОКО ВЕНЧУРИС ЛИМИТЕД	г. Никосия, Кипр. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества
ООО «ЭТН»	143408, Московская область, г. Красногорск, ул. Светлая, дом 3А, стр. 2
ООО «ЛС-Ризлти»	129345, Москва, ул. Тайнинская, домовл. 9, стр. 7а
ООО «Управляющая компания «Дмитровская»	127247, Москва, Дмитровское ш., д.107, строение 1
ЗАО «Затонское»	143409, Московская область, г. Красногорск, ул. Светлая, д. 3А, стр. 2
ООО «Теплый дом»	143408, Московская область, г. Красногорск, ул. Светлая, дом 3А, стр. 2

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год**
(тыс. руб., если не указано иное)

Вознаграждение основному управленческому персоналу

	Величина выплат в 2016	Величина выплат в 2015	Величина выплат в 2014
<i>Краткосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)</i>	193	179	162
Заработная плата, вкл. премии	129	127	115
Оплата отпусков	18	10	9
Страховые взносы	46	42	38
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п.	-	-	-
<i>Долгосрочные выплаты (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты):</i>	Не производи сь	Не производи сь	Не производи сь

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом.

Долгосрочные вознаграждения, а именно: вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), вознаграждения в виде опционов, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и иные долгосрочные вознаграждения, не производились основному управленческому персоналу. В 2016г. выплаты совету директоров и ревизионной комиссии не производились.

19. ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства

	За 2016	За 2015
Оценочные обязательства	477	352
Резерв на оплату отпусков	477	352

Информация об оценочных обязательствах приведена в табличной форме №7.

Условные обязательства

В 2016 году Обществом не выдавались обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

20. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫХ И ПОЛУЧЕННЫХ

По состоянию на 31.12.2016г. полученные и выданные обеспечения отсутствуют.

21. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2016г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

22. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Система управления рисками регулярно анализируется Обществом с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий. По результатам анализа чувствительности Общества к рискам, была определена вероятность наступления каждого риска.

Вид риска	Факторы, с которыми связано возникновение риска	Вероятность наступления
Рыночные риски	С возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на	Низкая

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Серебряный фонтан» ЗА 2016 год
(тыс. руб., если не указано иное)**

	товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют	
Кредитные риски	С возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги)	Низкая
Риск ликвидности	С возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.	Низкая
Правовые риски	С изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства	Низкая
Страновые и региональные риски	С политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика	Низкая
Репутационный риск	С уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.	Низкая

23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В 2016 году Общество планирует осуществлять деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика.

Иные события после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.

24. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не выделяет отчетные сегменты, по которым имеется необходимость раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

25. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

В 2016 году уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

Генеральный директор
«27» января 2017г.



Скринник О.В.

В настоящем документе прощито 41
(Сорок один) листа (ов),
в т.ч. пронумеровано 41 листа (ов)



[Faint, illegible text from the reverse side of the page is visible through the paper.]