

**Общество с ограниченной  
ответственностью  
«ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ»**

Аудиторское заключение  
о бухгалтерской отчетности  
2016 год



## *Аудиторское заключение независимого аудитора*

Участникам и Руководству общества с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ»:

### *Мнение*

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Предмет аудита*

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности Общества, которая включает:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчет о финансовых результатах за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет об изменениях капитала за год, закончившийся на указанную дату;
- отчет о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша отчетность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» нашего заключения.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### *Независимость*

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ.

Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» (АО «ПwC Аудит»)  
Бизнес-центр «Белая площадь», ул. Бутырский Вал, 10, Москва, Россия, 125047  
Т: +7 (495) 967-6000, Ф: +7 (495) 967-6001, [www.pwc.ru](http://www.pwc.ru)

### *Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую отчетность*

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор над процессом подготовки бухгалтерской отчетности Общества.

### *Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности*

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;



- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

*А.С. Табакова*

26 июня 2017 года

Москва, Российская Федерация

*А.С. Табакова*



Ю. Г. Табакова, руководитель задания (Квалификационный аттестат № 201-000272),  
Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Аудиторское лицо: Общество с ограниченной ответственностью  
«ЛЮБАТРАК МЕНЕДЖМЕНТ»

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц № 102770693928

Российская Федерация, город Москва, Спартаковская ул. д.  
66/15, стр. 2

Независимый аудитор:

Акционерное общество «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит»

Свидетельство о государственной регистрации № 102770693928  
выдано Московской регистрационной палатой 26 февраля 2002 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр  
юридических лиц № 102770693928

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский  
Союз Аудиторов» (Ассоциация)

ОГРН в реестре аудиторов и бухгалтерских организаций  
0003030547

приложение № 1  
к приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 04.07.2010 № 60н  
(в ред. приказа Минфина России  
от 02.10.2011 № 154н,  
от 08.04.2013 № 37н)

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛТРАК"  
Организация МЕНЕДЖМЕНТ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
ООО, Совместная частная и иностранная собственность \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 105082, г. Москва, Спартаковская пл, д.16/15, стр. 2

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2016 |
| 04772722   |    |      |
| 9701050479 |    |      |
| 70.22      |    |      |
| 12300      | 34 |      |
| 384 {385}  |    |      |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                    | Код         | На 31 декабря        | На 31 декабря        | На 31 декабря        |
|------------------------|---|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                        |   |             | 2016 г. <sup>3</sup> | 2015 г. <sup>4</sup> | 2014 г. <sup>5</sup> |
|                        | <b>АКТИВ</b>  |             |                      |                      |                      |
|                        | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |             |                      |                      |                      |
|                        | Нематериальные активы   | 1110        |                      |                      |                      |
|                        | Результаты исследований и разработок                                    | 1120        |                      |                      |                      |
|                        | Нематериальные поисковые активы   | 1130        |                      |                      |                      |
|                        | Материальные поисковые активы   | 1140        |                      |                      |                      |
|                        | Основные средства   | 1150        |                      |                      |                      |
|                        | Доходные вложения в материальные ценности                               | 1160        |                      |                      |                      |
|                        | Финансовые вложения   | 1170        | 3 715 000            |                      |                      |
|                        | в том числе: вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций | 1171        | 3 715 000            |                      |                      |
|                        | Отложенные налоговые активы   | 1180        | 2                    |                      |                      |
|                        | Прочие внеоборотные активы  | 1190        |                      |                      |                      |
|                        | <b>Итого по разделу I</b>   | <b>1100</b> | <b>3 715 002</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|                        | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>   |             |                      |                      |                      |
|                        | Запасы  | 1210        | 30                   |                      |                      |
|                        | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям               | 1220        | 1                    |                      |                      |
|                        | Дебиторская задолженность   | 1230        |                      |                      |                      |
|                        | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)              | 1240        |                      |                      |                      |
|                        | Предоставленные займы   | 1242        |                      |                      |                      |
|                        | Денежные средства и денежные эквиваленты                                | 1250        | 9 960                |                      |                      |
|                        | В том числе: Расчетный счет   | 1251        |                      |                      |                      |
|                        | Прочие специальные счета  | 1252        |                      |                      |                      |
|                        | Прочие оборотные активы   | 1260        |                      |                      |                      |
|                        | <b>Итого по разделу II</b>  | <b>1200</b> | <b>9 991</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|                        | <b>БАЛАНС</b>   | <b>1600</b> | <b>3 724 993</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                   | Код         | На <u>31</u> декабря<br>20 <u>18</u> г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>15</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>14</u> г. <sup>5</sup> |
|------------------------|--|-------------|--|---|---|
|                        | <b>ПАССИВ</b>  |             |  |   |   |
|                        | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>                             |             |  |   |   |
|                        | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310        | 3 725 000  |   |   |
|                        | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320        | ( )  | ( )   | ( )   |
|                        | Переоценка внеоборотных активов  | 1340        |  |   |   |
|                        | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350        |  |   |   |
|                        | Резервный капитал  | 1360        |  |   |   |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370        | ( 7 )  |   |   |
|                        | <b>Итого по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>3 724 993</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                      |
|                        | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |  |   |   |
|                        | Заемные средства   | 1410        |  |   |   |
|                        | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420        |  |   |   |
|                        | Оценочные обязательства  | 1430        |  |   |   |
|                        | Прочие обязательства   | 1450        |  |   |   |
|                        | <b>Итого по разделу IV</b>   | <b>1400</b> |  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                      |
|                        | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |  |   |   |
|                        | Заемные средства   | 1510        |  |   |   |
|                        | Кредиторская задолженность, в том числе:                               | 1520        |  |   |   |
|                        | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 1521        |  |   |   |
|                        | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                             | 1522        |  |   |   |
|                        | Доходы будущих периодов  | 1530        |  |   |   |
|                        | Оценочные обязательства  | 1540        |  |   |   |
|                        | Прочие обязательства   | 1550        |  |   |   |
|                        | <b>Итого по разделу V</b>  | <b>1500</b> |  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                      |
|                        | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>3 724 993</b>                                     | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                      |

Руководитель  Маркунина Елизавета Анатольевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 17 г.



Отчет о финансовых результатах

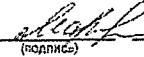
за январь-декабрь 20 16 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛТРАК"  
 Организация МЕНЕДЖМЕНТ" по ОКПО 04772722  
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН 9701050479  
 Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления ОКВЭД 70.22  
 Организационно-правовая форма/форма собственности ООО, Совместная частная и иностранная собственность по ОКПФ/ОКФС 12300 34  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ 384 (385)

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2016 |
| 04772722   |    |      |
| 9701050479 |    |      |
| 70.22      |    |      |
| 12300      | 34 |      |
| 384 (385)  |    |      |

| Показатель <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                             | Код  | За январь-декабрь     |                       |
|-------------------------|--|------|-----------------------|-----------------------|
|                         |  |      | 20 16 г. <sup>3</sup> | 20 15 г. <sup>4</sup> |
|                         | Выручка <sup>5</sup>   | 2110 |                       |                       |
|                         | Себестоимость продаж   | 2120 | ( )                   | ( )                   |
|                         | Валовая прибыль (убыток)   | 2100 |                       |                       |
|                         | Коммерческие расходы   | 2210 | ( )                   | ( )                   |
|                         | Управленческие расходы   | 2220 | ( )                   | ( )                   |
|                         | в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения | 2201 | ( )                   | ( )                   |
|                         | Прибыль (убыток) от продаж                                       | 2200 | ( )                   | ( )                   |
|                         | в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения | 2201 | ( )                   | ( )                   |
|                         | Доходы от участия в других организациях                          | 2310 |                       |                       |
|                         | в том числе: допавое участие в российских организациях           | 2311 | 0                     |                       |
|                         | Проценты к получению   | 2320 |                       |                       |
|                         | Проценты к уплате  | 2330 | ( )                   | ( )                   |
|                         | Прочие доходы  | 2340 |                       |                       |
|                         | Прочие расходы, в том числе:                                     | 2350 | ( 9 )                 | ( )                   |
|                         | Расходы на услуги банков   | 2351 | ( )                   | ( )                   |
|                         | Прибыль (убыток) до налогообложения                              | 2300 | ( 9 )                 |                       |
|                         | Текущий налог на прибыль   | 2410 | ( )                   | ( )                   |
|                         | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)               | 2421 | ( 2 )                 |                       |
|                         | Изменение отложенных налоговых обязательств                      | 2430 |                       |                       |
|                         | Изменение отложенных налоговых активов                           | 2450 | 2                     |                       |
|                         | Прочее   | 2460 |                       |                       |
|                         | Чистая прибыль (убыток)  | 2400 | ( 7 )                 | 0                     |

| Пояснения: | Наименование показателя <sup>2</sup>  | Код  | За январь-декабрь     | За январь-декабрь     |
|------------|---|------|-----------------------|-----------------------|
|            |   |      | 20 16 г. <sup>3</sup> | 20 15 г. <sup>3</sup> |
|            | 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 <sup>4</sup>  | 2500 | ( 7 )                 | 0                     |
|            | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию  | 2900 | 0                     | 0                     |
|            | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 |                       |                       |

Руководитель  Маркунина Елизавета Анатольевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 17 г.





Отчет об изменениях капитала  
за 20 16 г.

| Коды       |         |
|------------|---------|
| 0710003    |         |
| 31         | 12 2016 |
| 0472722    |         |
| 9701050479 |         |
| 70.22      |         |
| 12300      | 34      |
| 384 (335)  |         |

Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛТРАК"  
 Организация МЕНЕДЖМЕНТ  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления \_\_\_\_\_ по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКФС/ОКФС \_\_\_\_\_  
 ООО, Совместная частная и иностранная собственность \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: Тys. руб. (млн. руб.)

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 20 14 г. <sup>1</sup>                  | 3100 | 0                | ( )   |                    |                   | ( 0 )  | 0     |
| 38 20 15 г. <sup>2</sup>   |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| Увеличение капитала - всего:   | 3210 |                  |   |                    |                   | 0  | 0     |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |       |
| чистая прибыль   | 3211 | x                | x   |                    |                   |  |       |
| переоценка имущества   | 3212 | x                | x   |                    |                   |  |       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала             | 3213 | x                |   |                    |                   |  |       |
| дополнительный выпуск акций  | 3214 | x                |   |                    |                   | x  | x     |
| увеличение номинальной стоимости акций реорганизации 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                  |                   |  |         |
| перереценка имущества                                       | 3222 | x                | x   |                    |                   |  |         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x                |   |                    |                   |  |         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | (                |   |                    |                   |  |         |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | (                |   |                    |                   |  |         |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | (                |   |                    |                   |  |         |
| дивиденды   | 3227 | x                | x   | x                  |                   |  |         |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x   |                    |                   |  | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x   | x                  |                   |  | x       |
| Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>       | 3200 | 0                | (   |                    |                   | 0  | 0       |
| За 20 16 г. <sup>3</sup>                                    |      |                  |   |                    |                   |  |         |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | 3725000          |   |                    | 0                 | 0  | 3725000 |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |         |
| чистая прибыль  | 3311 | x                | x   | x                  |                   | 0  | 0       |
| перереценка имущества                                       | 3312 | x                | x   |                    |                   |  |         |
| Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | 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                  |                   | 7  | 7       |
| перереценка имущества                                       | 3322 | x                | x   |                    |                   |  |         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x                | x   |                    |                   |  |         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | (                |   |                    |                   |  |         |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | (                |   |                    |                   |  |         |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | (                |   |                    |                   |  |         |
| дивиденды   | 3327 | x                | x   | x                  |                   |  | 0       |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | x                | x   |                    |                   |  | x       |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x                | x   | x                  | 0                 |  | x       |
| Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>       | 3300 | 3725000          | (   |                    | 0                 | 7  | 3724993 |

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

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря<br>20 15 г. <sup>1</sup> | Изменения капитала за 20 16 г. <sup>2</sup> |                       | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>2</sup> |
|--|------|--|---|-----------------------|--|
|  |      | 0                                      | за счет чистой прибыли<br>(убытка)          | за счет иных факторов |  |
| <b>Капитал - всего</b>   |      |  |   |                       |  |
| до корректировок   | 3400 | 0                                      |   |                       | 3724993                                |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики                                    | 3410 |  |   |                       |  |
| исправлением ошибок  | 3420 |  |   |                       |  |
| после корректировок  | 3500 |  |   |                       |  |
| в том числе:<br>нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток):                           |      |  |   |                       |  |
| до корректировок   | 3401 |  |   |                       |  |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики                                    | 3411 |  |   |                       |  |
| исправлением ошибок  | 3421 |  |   |                       |  |
| после корректировок  | 3501 |  |   |                       |  |
| <b>Другие статьи капитала, по которым<br/>осуществлены корректировки:<br/>(по статьям)</b> |      |  |   |                       |  |
| до корректировок   | 3402 |  |   |                       |  |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики                                    | 3412 |  |   |                       |  |
| исправлением ошибок  | 3422 |  |   |                       |  |
| после корректировок  | 3502 |  |   |                       |  |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 16 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 15 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 14 г. <sup>1</sup> |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Чистые активы           | 3600 | 3724993                                | 0                                      | 0                                      |

Руководитель  Марухина Елизавета Анатольевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

« 29 » марта 20 17 г.



(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

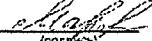
Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 16 г.

|   |                         |         |
|---|-------------------------|---------|
| Форма по ОКУД   | Коды                    |         |
| Дата (число, месяц, год)  | 0710004                 |         |
| Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛТРАК"   | 31                      | 12 2016 |
| Организация <u>МЕНЕДЖМЕНТ</u>   | по ОКПО 04772722        |         |
| Идентификационный номер налогоплательщика   | ИНН 9701050479          |         |
| Вид экономической деятельности <u>Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</u> | по ОКВЭД 70.22          |         |
| Организационно-правовая форма/форма собственности   |                         |         |
| <u>ООО, Совместная частная и иностранная собственность</u>  | по ОКОПФ/ОКОФС 12300 34 |         |
| Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)  | по ОКЕИ 384/385         |         |

| Наименование показателя  | Код  | За   | За   |
|--|------|--|--|
|  |      | январь -<br>декабрь<br>20 16 г. <sup>1</sup> | январь -<br>декабрь<br>20 15 г. <sup>2</sup> |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |      |  |  |
| Поступления - всего  | 4110 | -  |  |
| в том числе:   |      |  |  |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 4111 |  |  |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 |  |  |
| от перепродажи финансовых вложений   | 4113 |  |  |
| поступления от размещения средств на депозитах   | 4119 |  |  |
| прочие поступления   | 4120 |  |  |
| Платежи - всего  | 4120 | ( 40 )                                       | ( )  |
| в том числе:   |      |  |  |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121 | ( 31 )                                       | ( )  |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122 | ( )  | ( )  |
| процентов по договорным обязательствам   | 4123 | ( )  | ( )  |
| налога на прибыль организаций  | 4124 | ( )  | ( )  |
| прочие платежи   | 4129 | ( 9 )  | ( )  |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций  | 4100 | ( 40 )                                       | ( )  |

| Наименование показателя   | Код  | январь - декабрь         |                          |
|---|------|--------------------------|--------------------------|
|   |      | За 20 16 г. <sup>1</sup> | За 20 15 г. <sup>2</sup> |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                          |                          |
| 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 | ( )                      | ( )                      |
| в том числе:  |      |                          |                          |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | ( )                      | ( )                      |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222 | ( )                      | ( )                      |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | ( )                      | ( )                      |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | ( )                      | ( )                      |
| прочие платежи  | 4229 | ( )                      | ( )                      |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | -                        | 0                        |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                          |                          |
| Поступления - всего   | 4310 | 10000                    |                          |
| в том числе:  |      |                          |                          |
| получение кредитов и займов   | 4311 |                          |                          |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312 |                          |                          |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | 10000                    |                          |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314 |                          |                          |
| прочие поступления  | 4319 |                          |                          |

| Наименование показателя   | Код  | За январь - декабрь 20 16 г. <sup>1</sup> | За январь - декабрь 20 15 г. <sup>2</sup> |
|---|------|---|---|
| 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 (участников)                         | 4322 | ( )                                       | ( )                                       |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323 | ( )                                       | ( )                                       |
| прочие платежи  | 4329 | ( )                                       | ( )                                       |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | 10 000                                    |   |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период  | 4400 | 9 960                                     | 0   |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода  | 4450 | -   |   |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода   | 4500 | 9 960                                     | 0   |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 |   |   |

Руководитель  Маркунина Елизавета Анатольевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 17 г.



Поименная к бухгалтерскому балансу

|                          |            |
|--------------------------|------------|
| Код                      | 311722116  |
| Дата (число, месяц, год) | 31.12.2016 |
| по ОКПО                  | 0472723    |
| ИНН                      | 0701050419 |
| по ОГРН                  | 70.22      |
| по ОГРНИД                | 1230024    |
| по ОКФС                  | 334        |

Организация: Общество с ограниченной ответственностью ТНС БАЛТАРАМ МЕНЕДЖМЕНТ  
 Индивидуальный номер налогоплательщика  
 Тип экономической деятельности: инвестиционная по версии классификации деятельности и управлен  
 Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, смешанная и  
 иностранная собственность  
 Единый номер налогоплательщика, тыс. руб.

1. Финансовые вложения

1.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                                   | Код строки | Период  | На начало года           |                         |           | Изменения за период |                                 |  | На конец периода         |                         |    |
|---|------------|---------|--------------------------|-------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------|--|--------------------------|-------------------------|----|
|   |            |         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | поступило | выбыло (погашено)   | доходная стоимость до погашения | текущая рыночная стоимость (убыток от) | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |    |
|   |            |         | 4                        | 5                       | 6         | 7                   | 8                               | 9                                      | 10                       | 11                      | 12 |
| 1   |            | 3       |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 2   |            | 2016 г. |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3011  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3011  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3012  |            | 2016 г. |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3012  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3021  |            | 2016 г. |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3021  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3022  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3022  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3000  |            | 2016 г. |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| 3010  |            | 2016 г. |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего                  |            |         |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ |            |         |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| Вложения в уставные капиталы других организаций           |            |         |                          |                         |           |                     |                                 |  |                          |                         |    |
| Финансовые вложения - всего                               |            |         |                          |                         | 3 715 000 |                     |                                 |  |                          |                         |    |

Руководитель:  Мухоморова Елена Юльевна  
 23 марта 2017





**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ»**  
105082, г. Москва, Спартаковская пл., д. 16/15, стр. 2  
ОГРН 1167746903928 ИНН 9701050479 КПП 770101001

---

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о  
финансовых результатах ООО «ГТМ» за 2016 год**

**Раздел 1. Общие сведения об организации**

Запись о создании общества с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛТРАК МЕНЕДЖМЕНТ» (далее «Общество», ООО «ГТМ») внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 26.09.2016 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1167746903928.

26.09.2016 г. ООО «ГТМ» поставлено на учет в ИФНС по г. Москве №1с присвоенном ИНН 9701050479, КПП 770101001.

Местонахождение общества: 105082, г. Москва, Спартаковская площадь, дом 16/15, строение 2.

Единственным учредителем организации являлась Маркунина Елизавета Анагольевна. Уставный капитал составлял 10 000 (Десять тысяч) рублей.

07.11.2016 г. единственным участником приняты решения:

- о принятии Компании с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) в общество в качестве участника на основании её заявления о принятии в состав участников Общества;

- об увеличении уставного капитала ООО «ГТМ» с 10 000 (Десяти тысяч рублей) до 10 000 000 (Десяти миллионов) рублей за счет внесения дополнительного денежного вклада в размере 9 990 000 (Девять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей в уставный капитал Общества Компанией с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED).

24.11.2016 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы.

Состав участников ООО «ГТМ» на 24.11.2016 г

| Участник   | Номинальная стоимость доли (рубль) | Размер доли (в процентах) |
|--|------------------------------------|---------------------------|
| Компания с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД». Страна регистрации Республика Кипр, регистрационный номер HE 305752, дата регистрации 03.05.2012г. Местонахождение в странерегистрации: Кипр, Никосия, 2024, Строволос, Димитриу Каратасу, 15, Анастасио биддинг, 6 этаж, офис 601. | 9 990 000                          | 99,90%                    |
| Маркушина Елизавета Анатольевна<br>ИНН 710305785895  | 10 000                             | 0,10%                     |

01.12.2016 г. Внеочередным общим собранием участников ООО «ГТМ» принято решение об увеличении уставного капитала Общества за счет внесения дополнительного вклада участника Компании с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) (далее – «Компания») на основании его заявления от «25» ноября 2016 г. с 10 000 000 (десяти миллионов) рублей до 3 725 000 000 (три миллиарда семьсот двадцать пять миллионов) рублей за счет внесения дополнительного имущественного вклада в уставный капитал Общества на сумму 3 715 000 000 (три миллиарда семьсот пятнадцать миллионов) рублей, оплаченного:

- принадлежащей Компании доли в размере 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Глобалтрак Лоджистик» (ОГРН 1137746414420, ИНН 7731447380, КПП 503101001, место нахождения: 142405, Московская область, Ногинский р-н, г. Ногинск, ул. 5-я Доможировская, д. 51) номинальной стоимостью 1 000 000 (один миллион) рублей. Указанная доля по результатам оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016 г. исх.№ 022110/2016), оценивается в 401 278 000 (четыреста один миллион двести семьдесят восемь тысяч) рублей;

- принадлежащей Компании доли в размере 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Челенжер» (ОГРН 1137453008615, ИНН 7453259220, КПП1746001001, место нахождения: 454047, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. 2-я Павелецкая, д. 36, кор. 2, офис 325) номинальной стоимостью 10 000 000 (десять миллионов) рублей. Указанная доля по результатам оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016 г. исх.№ 012110/2016), оценивается в 68 864 000 (шестьдесят восемь миллионов восемьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей;

- принадлежащей Компании доли в размере 70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «МАГНА» (ОГРН 1077444010302, ИНН 7444055452, КПП 745601001, место нахождения 455017, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Комсомольская, д. 126, кор. 1, стр.2) номинальной стоимостью 770 000 (семьсот семьдесят тысяч) рублей. Указанная доля по результатам проведенной оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016г. исх.№042110/2016), оценивается в 454 722 100 (четыреста пятьдесят четыре миллиона семьсот двадцать две тысячи сто) рублей;

- принадлежащей Компании доли в размере 70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Лонгран Логистик» (ОГРН1125476080872, ИНН 5404461239, КПП 540401001, место нахождения: 630087, г. Новосибирск, пр-т Карла Маркса, д. 30/1, офис 431) номинальной стоимостью 28

700 000 (двадцать восемь миллионов семьсот тысяч) рублей. Указанная доля по результатам проведенной оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016г. исх.№032110/2016) оценивается в 385 608 300 (триста восемьдесят пять миллионов шестьсот восемь тысяч триста) рублей;

- принадлежащими Компании акциями в размере 80 000 000 (восемьдесят миллионов) на общую сумму 12 000 000 (двенадцать миллионов рублей), что составляет 100% в уставном капитале Акционерного общества «Лорри» (ОГРН 1036604780937, ИНН 6663006255, КПП 667801001, место нахождения: 620050, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Монтажников, д. 2Б). Указанная доля в уставном капитале по результатам проведенной оценки, проведенной Закрытым акционерным Обществом «КВИНТО-КОНСАЛТИНГ» (далее – Оценщик) по Договору на оказание услуг по оценке №12-09/G/2016 от 27.09.2016 г. (Экспертное заключение о рыночной стоимости от 21 октября 2016г. исх.№052110/2016), оценивается в 2 404 746 000 (два миллиарда четыреста четыре миллиона семьсот сорок шесть тысяч) рублей.

28.12.2016 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы.

Состав участников ООО «ГТМ» на 31.12.2016 г.:

| Участник   | Номинальная стоимость доли (рубли) | Размер доли (в процентах) |
|--|------------------------------------|---------------------------|
| Компания с ограниченной ответственностью " Джити ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД". Страна регистрации Республика Кипр, регистрационный номер HE 305752, дата регистрации 03.05.2012г. Место нахождения в стране регистрации: Кипр, Никосия, 2024, Стрволок, Димитриу Каратасу, 15, Анастасию билдинг, 6 этаж, офис 601. | 3 724 990 000                      | 99,99973154362416%        |
| Маркунина Елизавета Анатольевна<br>ИНН 710305785895  | 10 000                             | 0,000268456375839%        |

По состоянию на 31.12.2016 г. уставный капитал оплачен полностью. Таким образом, по состоянию на 31.12.2016 г. непосредственной материнской компанией Общества была компания GT Globaltruck Limited, а конечный контроль над Обществом осуществлял А. Л. Елисеев.

**Информация о филиалах (структурных подразделениях).**

В организации отсутствуют филиалы (структурные подразделения).

**Основные виды деятельности.**

Основным видом деятельности ООО «ГТМ» является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. Ведение деятельности планируется начать в 2017 году.

**Информация об органах управления общества и контрольных органах.**

Высшим органом управления обществом является Общее собрание участников Общества. Единственным исполнительным органом является Генеральный директор.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью в Общества может быть избрана ревизионная комиссия либо Ревизор. На 31.12.2016 г. ревизионная комиссия либо ревизор не избраны.

**Информация о численности персонала.**

Численность сотрудников на 31.12.2016 г. – 2 человека.

## Раздел 2. Основные положения действующей в 2016 году учетной политики.

### Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его первоначальная стоимость превышает 40 000 руб.

#### Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 20% от величины большего срока.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

### Сырье и материалы

#### Учет приобретения материалов

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и первоначальная стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

ТЗР, попавшие в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

#### Учет списания материалов

При отпуске материалов в производство и иное выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отношении материалов не создается.

#### **Финансовые вложения**

Последующая оценка финансовых вложений

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, не проводится.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

#### **Резервы по сомнительным долгам**

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательств;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

#### **Расчеты по налогу на прибыль**

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

## Оценочные обязательства

### Оценочные обязательства по выплате отпускных

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпускных по состоянию на промежуточные отчетные даты и на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар1} \times \text{Дн1} \times (1 + \text{СтВз1} / 100) + \text{СрЗар2} \times \text{Дн2} \times (1 + \text{СтВз2} / 100) + \dots + \text{СрЗар}i \times \text{Дни}i \times (1 + \text{СтВзи} / 100) + \dots + \text{СрЗар}n \times \text{Дни}n \times (1 + \text{СтВзн} / 100),$$

• где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар $i$  - средний дневной заработок  $i$ -го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дни $i$  - количество календарных дней отпуска, на которые  $i$ -й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВзи - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам  $i$ -му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

В случае если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

## Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- поступления от оказания консультационных услуг
- доходы от участия в других организациях

## Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

Суммы потерь по страховым случаям включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Страховые возмещения, подлежащие получению организацией от страховщиков в соответствии с договорами страхования, в полной сумме включаются в состав прочих доходов.

### Раздел 3. Раскрытие существенных показателей

#### Доходы по обычным видам деятельности.

Доходы по основной деятельности в 2016 году отсутствуют.

#### Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности в 2016 году отсутствуют.

#### Прочие доходы

Прочие доходы в 2016 году отсутствуют.

#### Прочие расходы

Прочие расходы в 2016 году составили 9 тысяч рублей.

#### Налог на прибыль

Отложенный налоговый актив в 2016 году составил 2 тысячи рублей

#### Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость за 2016 год не предъявлялся к возмещению из бюджета.

#### Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2016 г. отсутствует.

#### Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества на 31.12.2016 г. имеют следующую структуру:

| Наименование                          | Сумма, руб.             |
|---------------------------------------|-------------------------|
| АО "Люрри", 80 000 000 акций          | 2 404 700 000,00        |
| ООО "Глобалтрак Лоджистик", 100% доли | 401 200 000,00          |
| ООО "Лонгран Логистик", 70% доля      | 385 600 000,00          |
| ООО "МАГНА", 70% доля                 | 454 700 000,00          |
| ООО "Челенжер", 100% доля             | 68 800 000,00           |
| <b>Итого</b>                          | <b>3 715 000 000,00</b> |

#### Информация о связанных сторонах

ООО «ГТМ» входит в группу компаний, которую контролирует Компания с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED).

Компании, входящие в группу Компании с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) и ООО «ГТМ» являются связанными сторонами.

Компания с ограниченной ответственностью «ДжиТи ГЛОБАЛТРАК ЛИМИТЕД» (GT GLOBALTRUCK LIMITED) внесла в уставный капитал ООО «ГТМ»:

- 1) денежные средства в размере 9 990 000 (Девять миллионов девятьсот девяносто тысяч) рублей;
- 2) 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Глобалтрак Лоджистик» по оценке 401 278 000 (четыреста один миллион двести семьдесят восемь тысяч) рублей;
- 100% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Челенжер» по оценке 68 864 000 (шестьдесят восемь миллионов восемьсот шестьдесят четыре тысячи) рублей;



70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «МАГНА» оценке 454 722 100 (четыреста пятьдесят четыре миллиона семьсот двадцать две тысячи сто) рублей;

70% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственности «Лонгран Логистик» по оценке 385 608 300 (триста восемьдесят пять миллионов шестьсот восемь тысяч триста) рублей;

акции в размере 80 000 000 (восемьдесят миллионов) на общую сумму 12 000 000 (двенадцать миллионов рублей), что составляет 100% в уставном капитале Акционерного общества «Лорри» по оценке 2 404 746 000 (два миллиарда четыреста четыре миллиона семьсот сорок шесть тысяч) рублей.

Генеральный директор – Маркунина Елизавета Анатольевна. Заработная плата и иные вознаграждения Генеральному директору в 2016 г. не выплачивались. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2017 г. по результатам 2016 г. не предусмотрено.

**Финансовый результат**

В результате деятельности обществом в 2016 году получен убыток в сумме 7 тысяч рублей.

**События после отчетной даты**

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Генеральный директор  
29 марта 2017 года



Е.А.Маркунина