



ООО «Траст-Аудит»
660060, РФ, Красноярский край, г. Красноярск,
ул. Кирова, д. 43, офис 303
Тел./факс: (391) 223-53-15, 223-53-14
E-mail: maxxwell@list.ru

ИНН 2466278478 / КПП 246601001
ОГРН: 1142468067444 от 12.12.2014 г.
ОКПО 36140030

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Акционерам и исполнительному органу
ПАО «Фонд Ковчег» и иным пользователям*

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег» (ПАО «Фонд Ковчег»; ОГРН 1022402645803; 660099, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, д. 20 «Г», оф. 193), состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018 г. (ф.0710001);
- отчета о финансовых результатах за 2018 г. (ф.0710002);
- отчета об изменениях капитала за 2018 г. (ф.0710003);
- отчета о движении денежных средств за 2018 г. (ф.0710004);
- пояснительная записка к бухгалтерскому отчету общества за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ПАО «Фонд Ковчег» по состоянию на 31.12.2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 намеривается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, что имеется ли существенная неопределенность в связи с

событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующем раскрытию информации в годовой 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли готовая бухгалтерская отчетность надлежащие в ее составе операции и события так, чтобы было их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное воздействие с руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Генеральный директор ООО «Траст-Аудит»

 /И.А.Лукина

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

 / М.А. Трубецкая

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Траст-Аудит» (ООО «Траст-Аудит»)
ОГРН 1142468067444

660060, г. Красноярск, ул. Кирова, д. 43, офис 303

Член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ: 11606072951

26 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"	Форма по ОКУД	0710001
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги	по ОКПО	10178644
Организационно-правовая форма / форма собственности	частная /	ИНН	2466032192
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	64.99.1
Местонахождение (адрес)	660099, Красноярский край, Красноярск г, Железнодорожников ул, д. № 20Г, оф. 193	по ОКОПФ / ОКФС	47 16
		по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	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	120 825	121 237	121 237
	Отложенные налоговые активы	1180	6 802	6 827	6 901
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	127 628	128 064	128 138
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	6	4
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	37 918	31 315	36 235
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками/подрядчиками		36	17	-
	расчеты по налогам и сборам		40	110	-
	расчеты по страховым взносам		-	-	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		37 841	31 188	36 235
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	64 863	60 665	57 435
	в том числе:				
	вложения в ценные бумаги		4 638	1 612	7 605
	предоставленные займы		59 023	57 763	49 830
	приобретенные права		1 202	1 290	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 143	210	20
	в том числе:				
	касса организации		-	-	-
	расчетный счет		1 143	210	20
	Прочие оборотные активы	1260	13	13	14
	Итого по разделу II	1200	103 936	92 210	93 707
	БАЛАНС	1600	231 564	220 274	221 845

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 125	3 125	3 125
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	16 100	22 542	22 542
	Резервный капитал	1360	781	781	781
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	200 040	192 423	195 264
	Итого по разделу III	1300	220 045	218 871	221 712
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 447	1 292	3
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками/подрядчиками		17	1 292	3
	расчеты по налогам и сборам		37	-	-
	расчеты по страховым взносам		85	-	-
	расчеты с персоналом по оплате труда		169	-	-
	расчеты с разными дебиторами и кредиторами		11 139	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	71	110	130
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 518	1 403	134
	БАЛАНС	1700	231 564	220 274	221 845

Руководитель

(подпись)

Колбасник Игорь
Иосифович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

частная /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
10178644		
2466032192		
64.99.1		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	46 596	3 781
	Себестоимость продаж	2120	(44 436)	(688)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 160	3 093
	Коммерческие расходы	2210	(11)	(2)
	Управленческие расходы	2220	(4 829)	(4 826)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 680)	(1 735)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 078	543
	Проценты к получению	2320	4 730	2 475
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 623	87
	в том числе:			
	доходы, связанные с уступкой права требования		881	-
	переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости		741	87
	Прочие расходы	2350	(3 452)	(4 067)
	в том числе:			
	расходы на услуги банка		(19)	(20)
	расходы, связанные с уступкой права требования		(88)	-
	проценты по операциям РЕПО		(1 785)	-
	расходы по операциям РЕПО		(418)	-
	переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости		(720)	(4 048)
	убытки, связанные с участием в российских организациях		(422)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 299	(2 697)
	Текущий налог на прибыль	2410	(100)	(70)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	135	(683)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(24)	(74)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 175	(2 841)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	1 175	(2 841)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



20 февраля 2019 г.

Колбасник Игорь
Иосифович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги
Организационно-правовая форма / форма собственности частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды			
Форма по ОКУД			
0710003			
Дата (число, месяц, год)			
31	12	2018	
по ОКТО			
101778644			
ИНН			
2466032192			
по ОКВЭД			
64.99.1			
по ОКОПФ / ОКФС			
47	16		
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 2016 г.	3100	3 125	-	22 542	781	195 264	221 712
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2 841)	(2 841)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 841)	(2 841)
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 2017 г.	3200	3 125	-	22 542	781	192 423	218 871
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 617	7 617
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 175	1 175
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	6 442	6 442
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	6 442	-	-	6 442
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	6 442	X	-	6 442
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 2018 г.	3300	3 125	-	16 100	781	200 040	220 046

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	220 045	218 871	221 712

Руководитель

(подпись)

Колбасин Игорь
Иосифович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

частная /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
10178644		
2466032192		
64.99.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 511	4 101
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	630	4 100
	4114	-	-
прочие поступления	4119	881	1
Платежи - всего	4120	(7 097)	(8 932)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(425)	(521)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 783)	(2 863)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(30)	(180)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 859)	(5 368)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 586)	(4 831)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 519	8 118
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	4 231	6 176
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 288	1 942
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(3 096)
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	-	(3 096)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	6 519	5 022

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	933	191
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	210	20
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 143	211
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Колбасник Игорь
Иосифович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.



Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Фонд Ковчег"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
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 долгосрочные	1170	120 825	121 237	121 237
Отложенные налоговые активы	1180	6 802	6 827	6 901
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	6	4
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	37 918	31 315	36 235
Финансовые вложения краткосрочные	1240	64 863	60 665	57 435
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 143	210	20
Прочие оборотные активы	1260	13	13	14
ИТОГО активы	-	231 564	220 274	221 845
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	11 447	1 292	3
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	71	110	130
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	11 518	1 403	134
Стоимость чистых активов	-	220 045	218 871	221 712

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

Генеральный директор

И.И.Колбасник

Главный бухгалтер

Н.А.Милицина



ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ

Публичного акционерного общества «Фонд Ковчег»

За 2018 год

1. Общие сведения.

- 1.1. Юридический адрес: 660099, Российская Федерация, г. Красноярск, ул. Железнодорожников, д.20-Г, ф.193
- 1.2. Дата государственной регистрации — 10.11.1992г.
- 1.3. Номер свидетельства о государственной регистрации - 1022402645803 от 19.08.2002г.
- 1.4. Коды ОКВЭД: 64.99.1
- 1.5. Численность сотрудников на конец года - 6 чел.
- 1.6. Уставный капитал оплачен в размере- 3 124 730 рублей, что составляет 100%.

2. Основная деятельность общества.

Основной вид производственно-хозяйственной деятельности — торговля ценными бумагами на организованном рынке ценных бумаг, работа с предприятиями, входящими в состав инвестиционного портфеля.

3. Основные элементы учетной политики.

- 3.1. Имущество и обязательства Общества существуют отдельно от имущества и обязательств собственников Общества и других организаций, на балансе Общества отражается только то имущество, которое законодательно признается его собственностью.
- 3.2. Амортизация основных средств производится линейным способом.
- 3.3. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.
- 3.4. Управленческие и общехозяйственные расходы списываются непосредственно в дебет счета 26, а по окончании отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи».
- 3.5. Ценные бумаги, приобретаемые Обществом, учитываются в балансе по покупной стоимости, согласно суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу и затрат посредникам при покупке, при переоформлении прав собственности, а при реализации, согласно метода «По стоимости единицы».
- 3.6. При реализации векселей за «единицу» принимается 1 вексель. При реализации акций за «единицу» принимается Партия. Партия — это одна или несколько акций одного эмитента и вида, приобретенных в один торговый день и по одной цене.
- 3.7. Чистая прибыль Общества распределяется и используется согласно порядку, определенному учредительными документами, а также дополнительными решениями Совета Директоров. Порядок начисления и выплаты дивидендов учредителям, акционерам определяется учредительными документами и осуществляется за счет чистой прибыли.
- 3.8. Общество в соответствии с ПБУ 8/2010 создает резерв на оплату отпусков - ежеквартально на последний день отчетного квартала, суммы резерва отражаются по счету 96.
- 3.9. Общество в соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. Приказа Минфина от 24.12.2010г. № 186н) создает резервы по сомнительным долгам — ежеквартально на последний день отчетного квартала, суммы резерва отражаются по счету 63. Сомнительной признается дебиторская задолженность если по контрагенту поступила информация о введении в отношении дебитора одной из процедур, применяемых в деле о банкротстве, предусмотренных Федеральным законом от 26.10.2002г. № 127-ФЗ «О несостоятельности(банкротстве)».
- 3.10. В соответствии с ПБУ 19/02 переоценка стоимости ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по их рыночной стоимости производится один раз в квартал по состоянию на конец отчетного периода.

4. Пояснения к отчетности

4.1. Основные средства

В 2018 году основные средства Обществом не приобретались. Все основные средства Общества полностью с амортизированы

4.2. Финансовые вложения долгосрочные

По строке 1170 отражены финансовые вложения Общества в уставные капиталы других организаций и в акции акционерных обществ, не котирующиеся на рынке ценных бумаг.

В 2018 году в произошло списание финансовых вложений в сумме 422 тыс.руб. в связи с ликвидацией организаций, акциями и долями в уставных капиталах которых владело Общество.

4.3. Краткосрочные финансовые вложения.

По строке 1240 отражены краткосрочные финансовые вложения общества:

- акции, котирующиеся на организованном рынке ценных бумаг, в сумме 4638тыс. рублей;
- предоставленные займы - 59023 тыс. рублей;
- приобретенные права - 1202 тыс. рублей.

По состоянию на начало отчетного периода в составе финансовых вложений числилась сумма предоставленных займов в размере 57763 тыс. руб., в течение отчетного года часть суммы займов в размере 11734тыс. рублей была погашена заемщиками, в то же время Обществом были выданы займы на сумму 12994тыс.руб.

4.4. Дебиторская задолженность Общества.

По состоянию на начало отчетного года у Общества числилась дебиторская задолженность в сумме 31315 тыс. рублей, на конец отчетного периода дебиторская задолженность составляет 37918тыс.руб., в том числе:

- авансы выданные 36тыс. руб.;
- переплата по налогам 40тыс. руб.;
- задолженность по начисленным процентам 4912 тыс. руб.;
- денежные средства на счетах брокера 4322 тыс. руб., неустойки к получению 18тыс. руб.;
- задолженность по мировому соглашению 28589 тыс. рублей.

4.5. Капитал и резервы

В отчетном периоде в нераспределенную прибыль была зачислена часть суммы добавочного капитала в размере 6442 тыс.руб., образованная переоценкой объектов внеоборотных активов в период 1994 -1999гг. и по ошибке, своевременно не списанная при выбытии этих объектов с баланса организации в период 1999-2011гг.. Сумма добавочного капитала на конец отчетного периода составляет 16100тыс.руб.

4.6. Обязательства Общества.

В отчетном периоде Общество не имело долгосрочных обязательств.

По состоянию на начало отчетного периода у Общества имелись краткосрочные обязательства в сумме 1292 тыс. рублей. По состоянию на конец отчетного периода общество имеет кредиторскую задолженность в сумме 11447 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность перед поставщиками - 17тыс.руб.,
- задолженность по уплате налогов - 37 тыс. руб., по уплате страховых взносов - 85 тыс. руб.,
- задолженность по выплате заработной платы - 169 тыс. руб.,
- задолженность на брокерском счете по операциям с ценными бумагами - 11139 тыс. рублей.

4.7. Оценочные обязательства Общества.

По строке 1540 отражен сформированный Обществом на отчетную дату резерв на оплату отпусков в сумме 71 тыс. рублей.

5. Финансовый результат.

В результате финансово-хозяйственной деятельности в 2018 году общество получило следующие результаты:

Показатели	Код строки по форме № 2	2018 год	2017 год
ДОХОДЫ:			
Выручка по основной деятельности, в том числе:	2110	46 596	3 781
- от реализации ценных бумаг		46 596	3 781
Прочие доходы, в том числе:		7 431	3 105
- дивиденды полученные	2310	1 078	543
- проценты полученные	2320	4 730	2 475
- переоценка ценных бумаг по рыночной цене	2340	1 623	87
- прочие внереализационные доходы	2340	-	1
Доходы всего		54 027	6 886
РАСХОДЫ:			
Расходы по основной деятельности:			
Себестоимость продаж	2120	44 436	688
Коммерческие расходы	2210	11	2
Управленческие расходы	2220	4 829	4 826
Прочие расходы, в том числе:	2350	3 452	4 067
- расходы, связанные с уступкой права требования долга		88	-
- переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости		720	4 048
- убыток от ликвидации предприятия		422	-
- услуги банка		19	20
- проценты по операциям РЕПО		1 785	
- прочие внереализационные расходы		418	-
Расходы всего:		52 728	9 583
Прибыль(убыток) до налогообложения	2300	1 299	-2 697
Текущий налог на прибыль		-100	-70
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
Изменение отложенных налоговых активов	2430	-24	-74
Чистая прибыль(Убыток)	2400	1175	-2 841

В результате финансово-хозяйственной деятельности в отчетном году получена бухгалтерская прибыль в размере 1175 тыс. руб.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов			начислено амортизации	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
	5210	за 2017г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
в том числе: Машины и оборудование	5201	за 2018г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
	5211	за 2017г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	336	(336)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	121 237	-	-	412	-	-	-	120 825	-
	5311	за 2017г.	121 237	-	-	-	-	-	-	121 237	-
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	61 399	(734)	67 225	65 209	(1 764)	-	417	63 415	1448
	5315	за 2017г.	52 049	5 386	21 556	12 206	5 912	-	(208)	61 399	(734)
в том числе:											
	5306	за 2018г.	2 346	(734)	54 231	53 387	(1 764)	-	417	3 190	1 448
	5316	за 2017г.	2 219	5 386	4 868	4 741	5 912	-	(208)	2 346	(734)
	5307	за 2018г.	57 763	-	12 994	11 734	-	-	-	59 023	-
имущественные права	5317	за 2017г.	49 830	-	15 398	7 465	-	-	-	57 763	-
	5308	за 2018г.	1 290	-	-	88	-	-	-	1 202	-
	5318	за 2017г.	-	-	1 290	-	-	-	-	1 290	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	182 636	(734)	67 225	65 621	(1 764)	-	417	184 240	1 448
	5310	за 2017г.	173 286	5 386	21 556	12 206	5 912	-	(208)	182 636	(734)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	6	-	35	(41)	-	-	X	-	-
в том числе:	5420	за 2017г.	4	-	69	(67)	-	-	X	6	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	6	-	35	(41)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2017г.	4	-	69	(67)	-	-	-	6	-
Товары для перепродажи	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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							
					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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г	33 315	-	6 779	-	-	(191)	-	-	-	15	-	37 918	-
	5530	за 2017г	36 235	-	776	-	-	(5 695)	-	-	-	-	-	31 315	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г	125	-	4 210	-	-	(13)	-	-	-	-	-	4 322	-
	5531	за 2017г	917	-	-	-	-	(792)	-	-	-	-	-	125	-
Прочая	5513	за 2018г	31 190	-	2 569	-	-	(179)	-	-	-	15	-	33 596	-
	5533	за 2017г	35 318	-	776	-	-	(4 903)	-	-	-	-	-	31 190	-
	5514	за 2018г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г	31 315	-	6 779	-	-	(191)	-	-	X	X	X	37 918	-
	5520	за 2017г	36 235	-	776	-	-	(5 695)	-	-	X	X	X	31 315	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	1 292	14 795	-	(4 655)	-	15	-	11 447
	5580	за 2017г.	3	1 290	-	(1)	-	-	-	1 292
в том числе:										
расчеты с поставщиками	5561	за 2018г.	1 292	14	-	(1 290)	-	-	-	17
	5581	за 2017г.	3	1 290	-	(1)	-	-	-	1 292
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	11 139	-	-	-	-	-	11 139
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	-	107	-	-	-	15	-	122
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	3 365	-	(3 365)	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

прочая	5566	за 2018г.	-	169	-	-	-	-	-	169
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018г.	1 292	14 795	-	(4 655)	-	X	X	11 447
	5570	за 2017г.	3	1 290	-	(1)	-	X	X	1 292

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	41	33
Расходы на оплату труда	5620	3 375	2 991
Отчисления на социальные нужды	5630	930	903
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	483	900
Итого по элементам	5660	4 829	4 827
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	44 447	688
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	49 276	5 516

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	110	288	(326)	-	71
в том числе: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	110	288	(326)	-	71

Главный бухгалтер

Н.А. Милицина

Генеральный директор

И.И. Колбасник

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

из (два) листов,

Генеральный директор ООО «Траст-Аудит»

И.А. Лукина « 16 » сентя 20 19 г.

