

ЗАО «Карат»
ИНН 1655024413 КПП 165501001
27 марта 2017г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2016 ГОД.**

1. Сведения об Обществе

- 1.1. Полное фирменное наименование Общества: Закрытое акционерное общество «Карат».
- 1.2. Сокращенное фирменное наименование Общества: ЗАО «Карат».
- 1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 10 человек
- 1.4. Место нахождения Общества: Республика Татарстан, г. Казань, ул. Нурсултана Назарбаева (бывшая Эсперанто), д.8, к. 827
- 1.5. Почтовый адрес Общества: Республика Татарстан, 420066, город Казань, а/я 451
- 1.6. Дата государственной регистрации Общества:
 - Общество зарегистрировано Министерством Финансов Республики Татарстан. Регистрационный номер 1621 от 02 ноября 1995 года.
 - Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 13 мая 1998 года.
 - Основной государственный регистрационный номер: 1021602853579.
- 1.7. Сведения об уставном капитале и объявленных акциях Общества:
 - Уставный капитал Общества составляет 19 017 000 (Девятнадцать миллионов семнадцать тысяч) рублей.
 - Уставный капитал Общества разделен на 42 260 (Сорок две тысячи двести шестьдесят) обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 450 (четыреста пятьдесят) рублей каждая, приобретенных акционерами (размещенные акции).
 - Предельный размер объявленных акций Общества: 2 963 000 (Два миллиона девятьсот шестьдесят три тысячи) обыкновенных именных акций Общества номинальной стоимостью 450 (четыреста пятьдесят) рублей каждая.
- 1.8. Сведения о держателе реестра акционерного общества:
 - Держателем реестра является ООО «Евроазиатский регистратор»
 - Место нахождения: 420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Столбова, д.2
 - ИНН 1660055801 КПП 1655041001 ОГРН 1021603631224
 - ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения: 2141690852610 от 07.10.2014г.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре акционеров Общества – 1 физическое лицо

- 1.9. Информация об аудиторе Общества:
 - Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-ФМК».
 - Место нахождения: 420054, Республика Татарстан, г. Казань, улица Тульская, дом 58 (т.278-82-91)
 - Государственная регистрация: св-во №1141690033583 от 07.05.2014г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по РТ.
 - Является членом СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС), ОРНЗ 11406018734 (от 02 июня 2014г.)

1.10. ЗАО «Карат» осуществляет свою деятельность с 1995 года.

Имеет лицензии:

- № 016-04959-010000 от 05.04.01г. на осуществление дилерской деятельности (без ограничения срока деятельности)
- № 016-04959-100000 от 05.04.01г. на осуществление брокерской деятельности (без ограничения срока деятельности)

1.11. ЗАО «Карат» ведет раздельный учет брокерских (посреднических) и дилерских операций.

1.12. Метод определения выручки: метод начисления.

2. Положение общества в отрасли.

На современном этапе экономических преобразований в России брокерский (посреднический) бизнес по проведению открытых аукционов превратился в заметный сегмент рынка, имеющий тенденции к динамичному развитию. Но отрицательную роль в развитии брокерского (посреднического) бизнеса в России играют:

- наметившиеся отрицательные изменения в экономике в связи с общим финансовым кризисом в банковской сфере и целом в стране;
- уменьшение инвестиций в российскую экономику;
- повышение внимания федеральных и региональных органов власти к проблемам в акционерных обществах, находящихся в государственной собственности

ЗАО «Карат» является специализированной организацией на рынке Республики Татарстан, которая занимается проведением открытых аукционов по реализации акций, муниципального имущества, земельных участков, находящихся в государственной собственности РТ.

За 2016 год выручка (вознаграждение за организацию и проведение торгов) составила 647 тыс. руб.

Выручка от реализации ценных бумаг, принадлежащих фирме за 2016 год составила 3593 тыс. руб.

За 2015 год выручка (вознаграждение за организацию и проведение торгов) составила 1393 тыс. руб.

Выручка от реализации ценных бумаг, принадлежащих фирме за 2015 год составила 60 тыс. руб.

За 2014 год выручка (вознаграждение за организацию и проведение торгов) составила 1384 тыс. руб.

Выручка от реализации ценных бумаг, принадлежащих фирме за 2014 год составила 50 тыс. руб.

За 2013 год выручка (вознаграждение за организацию и проведение торгов) составила 10229 тыс. рублей. Произошло существенное уменьшение объема выручки к уровню 2013 года.

Основной вид деятельности в 2016г.- проведение аукционов по реализации имущества, земельных участков, реализация права на заключение договоров аренды земельных участков и помещений.

Данный вид деятельности не лицензируется. ЗАО «Карат» с целью проведения вышеуказанных аукционов, участвует в тендерах на выбор специализированной организации по проведению торгов, проводимых местными органами власти (палатами земельных и имущественных отношений и исполкомами). В случае выигрыша в тендере с ЗАО «Карат» заключается договор поручения на проведение вышеуказанных аукционов. При подаче документов на тендер, сумма вознаграждения фиксируется в предложении о цене контракта и зависит только от объема фактической реализации.

Специфика проведения аукционов заключается в том, что выставляемые на аукцион объекты торгов предоставлены широкому кругу потенциальных покупателей. Как организаторы торгов, а также по условиям тендера, ЗАО «Карат» несет значительные расходы по предпродажной подготовке объекта торгов, которые в случае отсутствия заявителей и покупателей никем не возмещаются.

В 2016 году произошло существенное ухудшение общей финансовой стабильности в стране по сравнению с 2013, 2014 годом. Были сокращены прежние объёмы выручки по причине невозможности заключения контрактов с широким кругом местных органов власти в соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ от 5.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» по причине отсутствия в бюджете средств, предусмотренных на оплату наших работ и услуг. Федеральное антимонопольное законодательство запретило взимание платы с заинтересованных лиц – покупателей даже в случаях отсутствия бюджетных средств на оплату услуг специализированных организаций по организации и проведению аукционов. Общий объем земельных участков, имущества выставляемых на открытую продажу через аукцион также сократился по причине малого покупательского спроса.

Приоритетные направления деятельности общества

Основным направлением деятельности «Общества» является:

- Проведение открытых аукционов на повышение цены пакетов акций, находящихся в государственной собственности Республики Татарстан
- Проведение открытых аукционов по реализации акций, находящихся в государственной собственности Республики Татарстан без объявления цены
- Реализация акций, находящихся в государственной собственности Республики Татарстан, посредством публичного предложения
- Проведение открытых аукционов по реализации имущества, земельных участков с/х назначения, земельных участков под ИЖС
- Деятельность на рынке ценных бумаг в качестве дилера и брокера.

3. Результаты развития общества по приоритетным направлениям его деятельности

| | 2007 | % в об ще м объ еме | 2008 | % в обще м объе ме | 2009 | % в обще м объе ме | 2010 | % в обще м объе ме | 2011 | % в обще м объе ме | 2012 | % в об ще м объ еме | 2013 | % в обще м объе ме | 2014 | % в обще м объе ме | 2015 | % в обще м объе ме | 2016 | % в обще м объе ме |
|---|-------|------------------------------------|---------|--------------------------------|---------|--------------------------------|-------|--------------------------------|-------|--------------------------------|--------|------------------------------------|-------|--------------------------------|------|--------------------------------|------|--------------------------------|------|--------------------------------|
| Объем выручки от реализации брокерских (посредническ их) услуг без НДС тыс. руб. | 25203 | 100 | 23349,8 | 92,3 | 10884,8 | 70,2 | 1154 | 100 | 800 | 100 | 4086,5 | 49,6 | 10229 | 100 | 1384 | 96 | 1393 | 96 | 647 | 15 |
| Выручка от реализации ценных бумаг тыс. руб | - | - | 1928,5 | 7,7 | 4624,1 | 29,8 | - | - | - | - | 4152,8 | 50,4 | - | - | 50 | 4 | 60 | 4 | 3593 | 85 |
| Прочая реализация | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Всего выручка | 25203 | 100 | 25278 | 100 | 15509 | 100 | 1154 | 100 | 800 | 100 | 8239 | 100 | 10229 | 100 | 1434 | 100 | 1453 | 100 | 4240 | 100 |
| Чистая прибыль (убыток) | 6933 | | 6801 | | 176 | | -2170 | | -1281 | | 5158 | | 4166 | | 2179 | | -584 | | -799 | |

В 2016 г. получены дивиденды по ценным бумагам, которыми владеет ЗАО «Карат» в сумме 1250 тыс. руб.

В 2015 г. получены дивиденды по ценным бумагам, которыми владеет ЗАО «Карат» в сумме 1035 тыс. руб.

В 2014г. получены дивиденды по ценным бумагам, которыми владеет ЗАО «Карат» в сумме 1212 тыс. руб.

В 2013 году получены дивиденды по ценным бумагам, которыми владеет ЗАО «Карат» 977 тыс. руб.

Дивиденды являются внереализационным доходом общества, налогообложение дивидендов производится источником выплаты дохода.

4. Сведения о размере чистых активов Общества.

| № п/п | Показатели | 31.12.2012 | 31.12.2013 | 31.12.2014 | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|-------|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1. | Сумма чистых активов (тыс. руб.) | 51600 | 55767 | 57946 | 42775 | 41060 |
| 2. | Уставный капитал (тыс. руб.) | 19017 | 19017 | 19017 | 19017 | 19017 |
| 3. | Резервный фонд (тыс. руб.) | 232,6 | 232,6 | 232,6 | 232,6 | 232,6 |
| 4. | Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/стр. 2) | 2,71 | 2,93 | 3,05 | 2,25 | 2,16 |

ЗАО «Карат» не выплачивает иностранным юридическим лицам доходы, филиалов и представительств не имеет.

Директор ЗАО «Карат» _____ О.В. Ярцев

Главный бухгалтер _____ Т.А. Паранина

