

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«ТОРГОВЫЙ ДОМ ГУМ»  
ЗА 2016 ГОД**

Акционерам Публичного акционерного общества «Торговый дом ГУМ»

## **СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ**

**Наименование:** Публичное акционерное общество «Торговый дом ГУМ» (ПАО «ТД ГУМ»)

**ОГРН:** 1027739098287

**Место нахождения:** 109012, г. Москва, Красная площадь, д.3

## **СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ**

**Наименование:** Акционерное общество «Аудиторская фирма «МЭФ-Аудит» (АО «МЭФ-Аудит»)

**ОГРН:** 1107746475011

**Место нахождения:** 119034, г. Москва, Пречистенская наб., д. 17

**Наименование саморегулируемой организации аудиторов:** «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА)

**Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:** 11203056663

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ПАО «ТД ГУМ», состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2016 г.;
- отчета об изменениях капитала за 2016 г.;
- отчета о движении денежных средств за 2016 г.;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство ПАО «ТД ГУМ» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

## ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, 31 декабря 2015 года, 31 декабря 2014 года отражен вклад в уставный капитал в размере 2 258 285 тыс. руб. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении балансовой стоимости финансовых вложений, отраженных по строке 1172 «инвестиции в другие организации» бухгалтерского баланса, поскольку нам не была предоставлена соответствующая финансовая информация. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного и связанных с ним показателей. Наше мнение в аудиторском заключении о годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год было модифицировано соответствующим образом.

## МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на годовую бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «ТД ГУМ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
АО «МЭФ – Аудит»

(квалификационный аттестат аудитора: № 02-000256 от 20.09.2012  
ОРНЗ в реестре аудиторов: № 21603095627)



А.Г.Логинов

21 марта 2017 г.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 декабря 2016 г.

Организация ПАО "ТД ГУМ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах  
Организационно-правовая форма Публичное Акционерное Общество форма собственности частная  
Единица измерения: тыс.руб.  
Местонахождение(адрес)  
Москва, Красная площадь, д.3

Дата(число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
По ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710001		
31	12	2016
02833224		
77100359631774850001		
47.19		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	<b>Нематериальные активы (04, 05, 08)</b>	1110	14 808	15 353	15 987
	в том числе:				
1.1 - 1.3	база данных, товарные знаки	1111	14 808	15 353	15 987
1.5	Незавершенные вложения в НМА	1112	-	-	-
	<b>Результаты исследований и разработок</b>	1120	-	-	-
	<b>Нематериальные поисковые активы</b>	1130	-	-	-
	<b>Материальные поисковые активы</b>	1140	-	-	-
2	<b>Основные средства (01, 02, 08)</b>	1150	290 213	284 743	313 789
	в том числе:				
2.1 - 2.4	здания, машины, оборудование	1151	283 002	276 763	305 396
2.1	земельный участок	1152	1 830	1 830	1 830
2.2	незавершенные вложения в ОС	1153	5 381	6 150	6 563
2.1 - 2.4	<b>Доходные вложения в материальные ценности (03)</b>	1160	7 939	-	-
3	<b>Финансовые вложения (58, 59)</b>	1170	10 085 908	2 364 767	3 175 728
	в том числе:				
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	360 000
3.1	инвестиции в другие организации	1172	2 260 267	2 260 267	2 260 267
3.1	займы, предоставленные на срок более 12 месяцев	1173	7 825 641	-	-
3.1	прочие долгосрочные финансовые вложения	1174	-	104 500	555 461
	<b>Отложенные налоговые активы</b>	1180	9 300	7 671	6 424
	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	1190	27 083	11 211	4 851
	в том числе:				
	приобретенные лицензии	1191	3 619	1 091	799
	права на использование программ для ЭВМ	1192	152	760	1 329
	затраты на новое производство	1193	23 312	9 360	2 723
	<b>ИТОГО по разделу I</b>	1100	10 435 251	2 683 745	3 516 779

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	<b>Запасы</b>	1210	1 013 458	777 901	841 170
	в том числе:				
4.1	сырье, материалы и др. аналогичные ценности (10, 14, 15, 16)	1211	135 020	124 307	101 360
4.1	затраты в незавершенном производстве (издержках обращения) (14,20, 21, 23, 29, 44,46)	1212	3 737	1 726	4 610
4.1	готовая продукция и товары для перепродажи (14,16, 40, 41,43)	1213	854 736	630 321	735 200
4.1	товары отгруженные (45)	1214	19 965	21 547	-
	<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (19)</b>	1220	3 894	375	56
5	<b>Дебиторская задолженность</b>	1230	1 360 833	1 077 290	763 461
	в том числе долгосрочная:				
5.1	покупатели и заказчики (62, 63, 76)	1231	43 203	74 247	105 291
	авансы выданные (60)	1232	-	-	-
	прочие дебиторы	1233	-	14 470	79 900
5.1	в том числе краткосрочная:				
	покупатели и заказчики (62, 63,76)	1234	989 021	734 541	382 331
	авансы выданные (60)	1235	234 263	157 694	99 611
	прочие дебиторы	1236	94 346	96 338	96 328
3	<b>Финансовые вложения(за исключением денежных эквивалентов)( 58, 59,81)</b>	1240	46 680	4 150 322	2 350 101
	в том числе:				
3.1	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	46 680	4 150 322	2 280 101
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	70 000
	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	1250	1 421 496	421 348	719 566
	в том числе:				
	касса (50)	1251	2 388	3 228	4 530
	расчетные счета (51)	1252	40 140	36 720	16 896
	валютные счета (52)	1253	356 495	596	43 018
	прочие денежные средства (55, 57)	1254	14 473	8 480	10 770
	денежные эквиваленты	1255	1 008 000	372 324	644 352
	<b>Прочие оборотные активы</b>	1260	2 948	3 305	2 728
	в том числе:				
	приобретенные лицензии	1261	2 133	1 086	549
	права на использование программ для ЭВМ	1262	815	2 219	2 179
	ндс с авансов полученных	1263	-	-	-
	<b>ИТОГО по разделу II</b>	1200	3 849 309	6 430 541	4 677 082
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1100+ 1200)</b>	1600	14 284 560	9 114 286	8 193 861

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (80)	1310	180 000	60 000	60 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(242)	(11 831)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (83)	1350	25 158	25 158	25 158
	Резервный капитал (82)	1360	9 000	9 000	9 000
	в том числе:				
	резервы, образов. в соответствии с законодательством	1361	9 000	9 000	9 000
	резервы, образов. в соответствии с учредит. документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 770 691	7 959 453	7 107 814
	<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>8 984 607</b>	<b>8 041 780</b>	<b>7 201 972</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Займы и кредиты (67)	1410	3 623 000	-	-
	в том числе:				
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 мес. после отчетной даты	1411	3 623 000	-	-
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 мес. после отчетной даты	1412	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	16 202	14 249	12 213
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>3 639 202</b>	<b>14 249</b>	<b>12 213</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Займы и кредиты (66)	1510	6 365	1 001	8 371
	в том числе:				
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	6 365	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	1512	-	1 001	8 371
5	Кредиторская задолженность	1520	1 615 051	1 023 153	943 341
5.2	в том числе:				
	поставщики и подрядчики (60, 76)	1521	437 780	259 717	646 374
	задолженность перед персоналом организации (70)	1522	16	13	28
	задолженность перед государств. внебюдж. фондами (69)	1523	11 684	11 775	11 156
	задолженность по налогам и сборам (68)	1524	83 380	100 620	93 289
	прочие кредиторы	1525	2 543	1 214	1 410
	авансы полученные (62)	1526	1 079 648	649 814	191 084
	Доходы будущих периодов (98)	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства (96)	1540	39 335	34 103	27 964
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>1 660 751</b>	<b>1 058 257</b>	<b>979 676</b>
	<b>БАЛАНС (сумма строк 1300+1400+1500)</b>	<b>1600</b>	<b>14 284 560</b>	<b>9 114 286</b>	<b>8 193 861</b>

Руководитель



(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

(расшифровка подписи)

" 15 " марта 2017 г.

**ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
за период с 1 января по 31 декабря 2016 г.

Организация: ПАО "ТД ГУМ"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид деятельности Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Публичное Акционерное Общество / частная  
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД  
Дата(число,м-ц,год) 31 12 2016  
По ОКПО 02833224  
ИНН 7710035963  
по ОКВЭД 47.19  
по ОКОП/ОКФС 12247 16  
по ОКЕИ 384

КОДЫ		
0710002		
31	12	2016
02833224		
7710035963		
47.19		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За январь - декабрь 2016 г.	За январь - декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	5 413 325	4 978 197
	продажи товаров, продукции	2111	1 422 011	1 491 007
	аренды собственных площадей и субаренды	2112	3 709 855	3 254 361
	реализации услуг	2113	281 459	232 829
6	Себестоимость	2120	( 1 050 506 )	( 1 084 201 )
	продажи товаров, продукции	2121	( 694 719 )	( 790 889 )
	аренды собственных площадей и субаренды	2122	( - )	( - )
	реализации услуг	2123	( 355 787 )	( 293 312 )
	Валовая прибыль(убыток)	2100	4 362 819	3 893 996
6	Коммерческие расходы	2210	( 2 805 795 )	( 2 522 036 )
6	Управленческие расходы	2220	( 616 189 )	( 552 951 )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>940 835</b>	<b>819 009</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	19 737
	Проценты к получению	2320	606 416	328 679
	Проценты к уплате	2330	( 171 735 )	( 688 )
	Прочие доходы	2340	33 504	263 596
	Прочие расходы	2350	( 370 887 )	( 306 236 )
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>1 038 133</b>	<b>1 124 097</b>
	Текущий налог на прибыль	2410	( 224 239 )	( 265 533 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	16 935	41 503
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 1 952 )	( 2 036 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 629	1 247
	Прочее	2460	( 2 333 )	( 6 136 )
	<b>Чистая прибыль (убыток):</b>	<b>2400</b>	<b>811 238</b>	<b>851 639</b>

Форма 0710002 с 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2016 г.	За январь - декабрь 2015 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	2530	811 238	851 639
	Базовая прибыль(убыток) на акцию	2900	0,007	0,014
	Разводненная прибыль(убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)



(расшифровка подписи)

" 15 " марта 2017 г.






<b>за 2016 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	120 000	11 831			811 238	943 069
В том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	811 238	811 238
Переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314	120 000			x	x	120 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x	x	
реорганизация юридического лица	3316						
продажа собственных акций	3317		11 831				11 831
Уменьшение капитала - всего:	3320						
В том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x		
переоценка имущества	3322	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				x		
уменьшение количества акций	3325				x		
реорганизации юридического лица	3326						
дивиденды	3327	x	x	x	x		
собственные выкупленные акции	3328		( 242 )				( 242 )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2016 г.</b>	<b>3300</b>	<b>180 000</b>	<b>( 242 )</b>	<b>25 158</b>	<b>9 000</b>	<b>8 770 691</b>	<b>8 984 607</b>

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

Наименование показателя	код	на 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		на 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли( убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал-всего</b>					
до корректировок	3400	7 201 972	851 639	( 11 831 )	8 041 780
корректировка в связи с :					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	7 201 972	851 639	( 11 831 )	8 041 780
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	7 107 814	851 639	-	7 959 453
корректировка в связи с :					
изменением в учетной политике	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	7 107 814	851 639	-	7 959 453
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	94 158	-	( 11 831 )	82 327
корректировка в связи с :					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502	94 158	-	( 11 831 )	82 327

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	8 984 607	8 041 780	7 201 972


  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 2017 г.

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
За 2016 год

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (год, м-ц, число)	0710004	
по ОКПО	31 12 2016	
ИНН	02833224	
по ОКВЭД	77 10035963	
по ОКОПФ/ОКФС	12247	16
по ОКЕИ	384	

Организация: **ПАО "Т Д ГУМ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: **Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **Публичное Акционерное Общество / частная**

Единица измерения: тыс руб

Наименование показателя	Код строки	За год 2016	За год 2015
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4110	5 563 198	4 966 152
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 525 353	1 518 257
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 980 344	3 412 736
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	57 501	35 159
<b>Платежи - всего</b>	4120	( 5 005 483 )	( 4 506 593 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 3 506 281 )	( 3 394 471 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 670 257 )	( 660 466 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 165 421 )	( 658 )
налога на прибыль	4124	( 249 020 )	( 183 726 )
прочие платежи	4129	( 414 504 )	( 267 272 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	557 666	459 559
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций:</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4210	3 193 411	518 537
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	273	1 962
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 558 114	33 026
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	635 024	269 053
возврат доли в У.К.	4215	-	214 496
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4220	( 6 335 604 )	( 1 223 385 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 59 463 )	( 20 359 )
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 6 276 141 )	( 1 203 026 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	( 3 142 193 )	( 704 848 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4310	3 623 000	1 100
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 623 000	1 100
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4320	( 950 )	( 8 500 )
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	( 950 )	( 8 500 )
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	4300	3 622 050	7 400
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	1 037 572	( 252 689 )
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	421 348	719 566
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 421 496	421 348
величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	( 37 424 )	( 45 529 )

Руководитель

Гугуберидзе Т.В.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Степанова В.Н.  
(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и  
отчету о финансовых результатах за 2016 год  
по ПАО «ТД ГУМ»**

**I Общая информация об организации**

Полное фирменное наименование

**На русском языке - Публичное акционерное общество "Торговый Дом ГУМ"  
На английском языке – Public Joint-Stock Company "GUM Trading House"**

Сокращенное наименование.

**На русском языке - ПАО "ТД ГУМ"  
На английском языке - "G.U.M."**

Место нахождения:

**Российская Федерация, 109012, г. Москва, Красная площадь, д. 3**

Номера контактных телефонов:

**Тел.: (495) 788-43-43 (единая справочная служба)**

**Факс: (495) 921-88-33**

**Адрес электронной почты: info@gum.ru**

Основные сведения о ценных бумагах, находящихся в обращении:

Вид: **акции**

Категория: **обыкновенные**

Форма ценных бумаг: **именные бездокументарные**

Количество размещенных ценных бумаг до внесения изменений **60 000 000 штук**

Количество размещенных ценных бумаг после внесения изменений **180 000 000 штук**

Номинальная стоимость одной ценной бумаги: **1 рубль**

Структура органов управления .

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

**Коллегиальный исполнительный орган - Правление**

Полное фирменное наименование управляющей организации

на русском языке: **Акционерное общество «Универмаг»**

Полное фирменное наименование управляющей организации

на английском языке: **Joint Stock-Company «Univermag»**

Сокращенное фирменное наименование управляющей организации

на русском языке: **АО «Универмаг»**

Сокращенное фирменное наименование управляющей организации

на английском языке: **JSC «Univermag»**

Место нахождения: **Российская Федерация, 109012, г.Москва, Красная площадь,  
дом 3**

Почтовый адрес: **109012, г. Москва, Красная площадь, дом 3**

**Органы управления управляющей организации.**

Общее собрание акционеров;  
Совет директоров.

Управляющая организация никакими лицензиями не обладает.

**Контрольные органы - ревизионная комиссия****Сведения о государственной регистрации**

Дата государственной регистрации : **06.12.1990 г.**

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): **000.457**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Московская регистрационная палата**

**Основной государственный регистрационный номер: 1027739098287**

**Дата регистрации: 21.08.2002г.**

**Наименование регистрирующего органа: Межрайонная ИМНС-№39. г.Москвы.**

**Идентификационный номер налогоплательщика.**

**ИНН: 7710035963**

**Информация о филиалах и обособленных подразделениях**

По состоянию на 31.12.2016 года отсутствуют

**Информация о дочерних обществах**

По состоянию на 31.12.2016 года отсутствуют

**Отраслевая принадлежность**

Код организации по ОКВЭД

- 47.19 торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах – основной вид деятельности
- 46.39 торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
- 46.4 торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами
- 46.49 торговля оптовая прочими бытовыми товарами
- 47.54 торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах
- 47.78 торговля розничная прочая в специализированных магазинах
- 47.91.3 торговля розничная через интернет аукционы
- 47.91.4 торговля розничная при помощи телевидения, радио, телефонов
- 95.23 ремонт обуви и прочих изделий из кожи
- 56.10.1 деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания
- 56.10.3 деятельность ресторанов и баров по обеспечению питанием в железнодорожных вагонах и на судах
- 56.29 деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания
- 68.20 аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- 63.11 деятельность по обработке данных , предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность
- 43.21 производство электромонтажных работ
- 43.31 производство штукатурных работ
- 43.99 работы строительные специализированные прочие не включенные в другие группировки
- 56.10 деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- 52.29 деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 64.99.1 вложения в ценные бумаги
- 68.10.12 подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества
- 77.21 прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров
- 73.11 деятельность рекламных агентств
- 82.92 деятельность по упаковыванию товаров

- 86.21 общая врачебная практика
- 86.23 стоматологическая практика
- 59.14 деятельность в области демонстрации кинофильмов
- 93.19 деятельность в области спорта прочая
- 93.29.9 деятельность зрелищно-развлекательная не включенная в другие группировки
- 96.09 предоставление прочих персональных услуг не включенных в другие группировки

Данная информация раскрыта в соответствии с общероссийским классификатором видов экономической деятельности ОК 029-2014 (КДЕС ред.2)

#### **Сведения о наличии лицензий**

Номер: **77РПО0003896**

Дата выдачи: **12.02.2014**

Срок действия: **до 16.02.2017**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**

Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**

Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003895**

Дата выдачи: **12.02.2014**

Срок действия: **до 16.02.2017**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**

Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**

Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003903**

Дата выдачи: **25.02.2014**

Срок действия: **до 16.02.2017**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**

Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**

Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003901**

Дата выдачи: **25.02.2014**

Срок действия: **до 16.02.2017**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**

Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**

Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003902**

Дата выдачи: **12.02.2014**

Срок действия: **до 16.02.2017**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**

Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**

Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003167**  
Дата выдачи: **13.03.2014**  
Срок действия: **до 28.04.2017**  
Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**  
Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**  
Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003971**  
Дата выдачи: **13.03.2014**  
Срок действия: **до 15.03.2017**  
Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**  
Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**  
Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **МКРФ 00646**  
Дата выдачи: **05.04.2013**  
Срок действия: **бессрочная**  
Орган, выдавший лицензию: **Министерство культуры Российской Федерации**  
Виды деятельности: **Деятельность по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации**  
Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0010212**  
Дата выдачи: **01.04.2015**  
Срок действия: **до 01.04.2018**  
Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**  
Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**  
Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0010213**  
Дата выдачи: **01.04.2015**  
Срок действия: **до 01.04.2018**  
Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**  
Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**  
Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

Номер: **77РПО0003862**  
Дата выдачи: **09.07.2015**  
Срок действия: **до 09.07.2018**  
Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**  
Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**  
Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**



Номер: **77РПА0005995**

Дата выдачи: **14.07.2015**

Срок действия: **до 14.07.2018**

Орган, выдавший лицензию: **Департамент торговли и услуг города Москвы**

Виды деятельности: **Розничная продажа алкогольной продукции**

Прогноз относительно вероятности продления лицензии: **При окончании срока действия имеющихся у эмитента лицензий, срок их действия будет продлен или получены новые (при необходимости).**

### **Сведения об аудитор**

**Наименование:** Акционерное общество «Аудиторская фирма «МЭФ – Аудит»/ АО «МЭФ-Аудит»

**Государственный регистрационный номер:** 1107746475011

**Место нахождения:** 119034, г. Москва, Пречистенская набережная, д. 17

**Наименование саморегулируемой организации аудиторов:** СРОА «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) - свидетельство от 03 августа 2016 года

**Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:** 11203056663

### **II Основные положения учетной политики**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года.

1. В качестве основных средств к бухгалтерскому учету принимаются материальные активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд либо для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование, стоимостью более 40 000 руб. и сроком службы продолжительностью свыше 12 месяцев.

В составе основных средств учитываются капитальные вложения в арендованные объекты основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. Общество не применяет механизм ускоренной амортизации основных средств. Срок полезного использования устанавливается в соответствии с п.32 ПБУ 6. В случае приобретенных ОС бывших в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Авансы на приобретение объектов О.С. отражены в разделе I «Внеоборотные активы» по строке 1153 «незавершенные вложения в О.С.» в сумме 839 тыс.руб.

2. В составе нематериальных активов учитываются исключительные права на товарные знаки, базы данных, на аудиовизуальные произведения, научно-проектная документация по реставрации объекта культурного наследия и др. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования производится линейным методом. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются. Проверка на обесценение нематериальных активов проводится Обществом ежегодно. Срок полезного использования определяется при принятии НМА к учету и производится исходя:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом

-ожидаемого срока использования актива, в течении которого Общество предполагает получить экономические выгоды.

3. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Затраты по доставке покупных товаров в фактическую стоимость не включаются, а учитываются в составе расходов на продажу. При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы. Стоимость реализованной продукции и товаров в подразделениях общественного питания и гастронома списывается на затраты по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

4. Дебиторская задолженность в части оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС, принятого к вычету в соответствии с налоговым законодательством.

Аналогично авансы и предоплата, полученные Обществом в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражаются в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС, подлежащего уплате (уплаченного в бюджет) в соответствии с налоговым законодательством.

5. В составе финансовых вложений учитываются займы, предоставленные другим юридическим лицам, вложения в уставные капиталы, ценные бумаги, депозитные вклады, размещенные на счетах в кредитных организациях. Финансовые вложения при принятии к бухгалтерскому учету оцениваются в сумме фактических затрат. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, их оценка осуществляется по первоначальной стоимости. Ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений.

Депозитные вклады, размещенные на счетах в кредитных организациях. при формировании показателей бухгалтерской отчетности отражаются по стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» в составе денежных эквивалентов.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2016 году не создавался.

6. Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В отчете о финансовых результатах показатели положительных и отрицательных курсовых разниц отражены свернуто. Проведена взаимосвязка соответствующих показателей за прошлые периоды.

7. Общество создает резерв сомнительных догов при условии, что срок погашения задолженности по договору истек или задолженность с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором; гарантии погашения задолженности отсутствуют. Резерв создается исходя из полной суммы дебиторской задолженности.

8. Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Размер ежемесячных отчислений в резерв на оплату отпусков и предельный размер резерва определяются на основании специального расчета - сметы. Остаток неиспользованного резерва переносится на следующий год.

### III Информация о доходах и расходах по видам деятельности

Виды деятельности	доход за 2016 год	расход (себестоимость)	тыс.руб.
			прибыль+ убыток-
торговля	1 422 011	1 593 630	-171 619
аренда и услуги	3 991 314	2 878 860	1 112 454
прочие доходы и расходы	654 536	557 238	97 298
<b>Итого</b>	<b>6 067 861</b>	<b>5 029 728</b>	<b>1 038 133</b>

Величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте составила 207 346 тыс.руб.

Чистая прибыль в 2016 году, по сравнению с 2015 годом снизилась на 40 401 тыс.руб. и составила 811 238 тыс.руб.

### IV Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которых составляет не менее 10% от общего объема продаж

Наименование покупателя	Общий объем выручки тыс.руб.	Объем оказанных услуг по аренде (тыс.руб.)	Доля оказанных услуг в общем объеме выручки (%)
МАГАЗИНЫ БОСКО	5 413 325	677 220	13

### V Информация о поставщиках (подрядчиках), закупки по которым составляет не менее 10% от общего объема закупок

Наименование поставщика	Общий объем покупок тыс.руб.	Объем оказанных услуг от аренды помещения (тыс.руб.)	Доля оказанных услуг в общем объеме покупок (%)
УФК по г.Москве (Росимущество)	3 506 281	1 265 735	36

## VI Информация о связанных сторонах

Связанные стороны	Характер взаимных отношений		Сумма (тыс.руб.)
	Взаимоотношение ГУМа с партнерами	Взаимоотношение партнеров с ГУМом	
ЗАО "УНИВЕРМАГ"		Услуги по Управлению компанией	358 535
	Аренда		457
ЗАО ГК "ВОСТОК и ЗАПАД"		Реклама, услуги	5 945
	Займы, аренда		6 145 079
ООО "СПОРТТОВАРЫ БОСКО"		Продажа товаров	205 436
	Продажа товаров		85 768
ООО "БОСКО-УРАЛ"		Продажа товаров	4
	Продажа товаров		59
УК БОСКО		Услуги	2 132
	Аренда, Услуги		43 374
ООО "РЕСТОРАЦИЯ БОСКО"		Продажа товаров	17 860
	Аренда, продажа товаров		70 906
ООО "28 ТВОРЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	Аренда, услуги		14 215
		Услуги по организации мероприятий, реклама	49 980
М-НЫ БОСКО		Услуги, продажи товаров	263 334
	Аренда, услуги		677 220
	Займы		100 000

Связанные стороны	Характер взаимных отношений		Сумма (тыс.руб.)
	Взаимоотношение ГУМа с партнерами	Взаимоотношение партнеров с ГУМом	
БОСКО-НЕВА	Продажа товаров		34
БОСКО-РИВЬЕРА		Продажа товаров	13 662
	Продажа товаров		6 354
ЛОГИК ТРЕЙД		Аренда, услуги	17 747
ЧОП КПП		Услуги охраны	5 457
	Аренда		499
ЧОО ДРУГ		Услуги охраны	50 618
	Аренда		99
ЗАО "УНИВЕРСАМ"		Лицензия на использование товарных знаков	7 951
	Аренда		1875
КОМБИНАТ ПИТАНИЯ	Аренда		99
Куснирович Михаил Эрнестович.	Бенефициарный владелец	-	-

#### VII Информация о прекращаемой деятельности

Руководством не принималось решение о прекращении части деятельности.

#### VIII Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, повлиявшие на результаты хозяйственной деятельности отсутствуют.

#### Информация о судебных решениях:

тыс.руб.

Ответчик	Основание	Сумма долга	Примечание
1	2	3	4
ООО «РЕГИОН МОДА»	Решение Арбитражного суда г. Москвы по делу № А40-278/15 от 01.09.2015	928,2 в т.ч. сумма основного долга	Определение суда № А40-278/15- 103-1 от 06.12.2016 года
ООО «ВИКТАНА»	Решение Арбитражного суда г. Москвы по делу № А40-129180/16-77- 1207 от 10.11.2016	15 577,5 в т.ч. сумма основного долга 8 653,2	Решение вступило в законную силу 13.12.2016 года. Исполнительный лист от 10.11.2016 г.

### IX Информация об оценочных обязательствах, условных активах и условных обязательствах

В обществе создан резерв на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2016 года неиспользованная сумма резерва составила 39 335 тыс.руб. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2016 года – 818 человек

### X Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Показатель	Сумма
Величина базовой прибыли(убытка) (тыс. руб.)	811 238
Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли на акцию (штук) за минусом выкупленных акций На 31.12.2015 года	59 775 047
Количество дополнительно выпущенных и оплаченных акций (штук)	120 000 000
Количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли на акцию (штук) за минусом выкупленных акций на 31.12.2016 года	179 998 890
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли на акцию (штук) На 31.12.2016 года	123 944 780
Величина скорректированной базовой прибыли и скорректированном количестве обыкновенных акций в обращении, используемых при расчете разводненной прибыли на акцию (тыс. руб.)	
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,007

Информация о конвертируемых ценных бумагах и договорах о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной отсутствует.

### XI Информация о совместной деятельности

ПАО «ТД ГУМ» совместной деятельности не ведет.

### XII Иная информация

Условный расход по налогу на прибыль составил 207 627 тыс.руб.

Суммы постоянного налогового обязательства составили 16 935 тыс.руб.;

отложенного налогового актива – 1 630 тыс.руб. (в том числе начисленный резерв отпусков); отложенного налогового обязательства - 1 952 тыс.руб. (в том числе пересчет налоговой амортизации ОС)

Отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

В 2016 году получен долгосрочный кредит по кредитному соглашению № 01HZ3L от 12.08.2016 ПАО АЛЬФА БАНК на сумму 3 623 000 тыс.руб. сроком до 31.12.2027 года

Денежные средства в иностранной валюте, отраженные на счетах в кредитных организациях пересчитаны по курсу ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2016:

- курс доллара США – 60, 6569 руб.

- курс евро - 63,8111 руб.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 года создан резерв по сомнительным долгам в сумме 23 472 тыс. руб. В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность скорректирована на сумму резерва.

### XIII Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)												
1.1. Наличие и движение нематериальных активов												
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 2016 г.	20 488	( 5 135 )		( )		( 545 )				20 488	( 5 680 )
	за 2015 г.	20 488	( 4 501 )		( )		( 634 )				20 488	( 5 135 )
в том числе: программы для ЭВМ	за 2016 г.	83	( - )		( )		( - )				83	( - )
	за 2015 г.	83	( - )		( )		( - )				83	( - )
базы данных	за 2016 г.		( )		( )		( )					( )
	за 2015 г.		( )		( )		( )					( )
торговые марки	за 2016 г.	1 504	( 984 )		( )		( - )				1 504	( 984 )
	за 2015 г.	1 504	( 894 )		( )		( 90 )				1 504	( 984 )
организационные расходы	за 2016 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )				-	( - )
	за 2015 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )				-	( - )
прочие	за 2016 г.	18 901	( 4 151 )		( )		( 545 )				18 901	( 4 696 )
	за 2015 г.	18 901	( 3 607 )		( )		( 544 )				18 901	( 4 151 )
и т.д.												

#### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	1 504	1 504	1 505
в том числе: торговые марки	1 504	1 504	1 505
и т.д.			

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	4 334	2 296	2 274
в том числе: программы для ЭВМ	-	-	-
прочие	4 334	2 296	2 274
и т.д.			

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	перемещение внутри		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные)	за 2016 г.	899 345	( 620 752 )	49 326	( 12 130 )	9 342	( 40 299 )	-	-	936 541	( 651 709 )
	за 2015 г.	903 475	( 596 249 )	18 667	( 22 797 )	16 000	( 40 503 )	-	-	899 345	( 620 752 )
в том числе:	за 2016 г.	136 270	( 59 906 )	17 511	( )	( 5 332 )	-	-	153 781	( 65 238 )	
Здания и сооружения	за 2015 г.	130 252	( 54 754 )	6 018	( )	( 5 152 )	-	-	136 270	( 59 906 )	
Земельный участок	за 2016 г.	1 830	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	1 830	( - )
	за 2015 г.	1 830	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	1 830	( - )
Машины и оборудование	за 2016 г.	672 925	( 478 017 )	23 369	( 9 051 )	6 584	( 31 343 )	-	-	687 243	( 502 776 )
	за 2015 г.	677 098	( 457 507 )	11 760	( 15 933 )	11 259	( 31 769 )	-	-	672 925	( 478 017 )
Компьютерная и выч. техника	за 2016 г.	52 384	( 49 903 )	3 809	( 2 497 )	2 232	( 1 845 )	-	-	53 696	( 49 516 )
	за 2015 г.	53 774	( 49 696 )	585	( 1 975 )	1 265	( 1 472 )	-	-	52 384	( 49 903 )
Транспортные средства	за 2016 г.	16 392	( 14 283 )	3 111	( )	( 1 473 )	-	-	19 503	( 15 756 )	
	за 2015 г.	21 056	( 15 721 )	( 4 664 )	( )	3 255	( 1 817 )	-	-	16 392	( 14 283 )
Производственный и хоз. Инвентарь	за 2016 г.	16 890	( 15 994 )	180	( 268 )	212	( 288 )	-	-	16 802	( 16 070 )
	за 2015 г.	16 761	( 15 876 )	304	( 175 )	170	( 288 )	-	-	16 890	( 15 994 )
ОС непроизводственного назначения	за 2016 г.	2 240	( 2 235 )	1 346	( 302 )	302	( 18 )	-	-	3 284	( 1 951 )
	за 2015 г.	2 288	( 2 279 )	-	( 48 )	49	( 5 )	-	-	2 240	( 2 235 )
Другие ОС	за 2016 г.	414	( 414 )	-	( 12 )	12	( - )	-	-	402	( 402 )
	за 2015 г.	416	( 416 )	-	( 2 )	2	( - )	-	-	414	( 414 )
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2016 г.	( )	( )	10 459	( )	( 2 520 )	( )	( )	( )	10 459	( 2 520 )
	за 2015 г.	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:	за 2016 г.	( )	( )	10 459	( )	( 2 520 )	( )	( )	( )	10 459	( 2 520 )
предметы в прокате	за 2015 г.	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2016 г.	6 150	60 023	( 746 )	( 60 046 )	5 381
	за 2015 г.	6 563	21 015	( - )	( 21 428 )	6 150
в том числе: приобретение отдельных объектов ОС	за 2016 г.	4 340	57 837	( 746 )	( 58 437 )	2 994
	за 2015 г.	2 254	20 456	( - )	( 18 380 )	4 340
затраты, увеличивающие стоимость ОС	за 2016 г.	1 548	-	( - )	( - )	1 548
	за 2015 г.	1 548	287	( - )	( 287 )	1 548
Непроизведенные ОС.	за 2016 г.	-	1 347	( )	( 1 347 )	-
	за 2015 г.	-	( )	( )	( )	-
Авансы капитального характера	за 2016 г.	262	839	( - )	( 262 )	839
	за 2015 г.	2 761	262	( - )	( 2 761 )	262

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

Наименование показателя	За 2016 г.		За 2015 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки,	41		287	
в том числе:	41		54	
машины и оборудование				
вычислительная техника			233	
здание и сооружения				
Уменьшение стоимости объектов	( - )		( - )	
в том числе:				
(машины и оборудование)	( - )		( - )	
(объект основных средств)	( )		( )	
и т.д.				

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	на 31 декабря	на 31 декабря	на 31 декабря
	2016 г.	2015 г. <sup>2</sup>	2014 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства,	39 577	33 662	24 395
Полученные в аренду основные средства,			
Полученные в аренду основные средства,	4 918 825	4 829 444	4 930 955
Объекты недвижимости, принятые			
Основные средства, переведенные			
Иное использование основных средств			

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2016 г.	2 364 767		7 825 641	( 104 500 )				10 085 908	
	за 2015 г.	3 175 728			( 810 961 )				2 364 767	
в том числе:	за 2016 г.	-			( )				-	
Инвестиции в дочерние общества	за 2015 г.	360 000			( 360 000 )				-	
Инвестиции в др. организации	за 2016 г.	2 260 267			( - )				2 260 267	
	за 2015 г.	2 260 267			( - )				2 260 267	
Займы предоставленные на срок более 12 мес	за 2016 г.	-		7 825 641	( )				7 825 641	
	за 2015 г.	-			( )				-	
Прочие долгосрочные фин. вложения	за 2016 г.	104 500			( 104 500 )				-	
	за 2015 г.	555 461			( 450 961 )				104 500	
Краткосрочные - всего	за 2016 г.	4 150 322		15 000	( 4 118 642 )				46 680	
	за 2015 г.	2 350 101		2 289 709	( 489 488 )				4 150 322	
в том числе:	за 2016 г.	4 150 322		15 000	( 4 118 642 )				46 680	
Займы предоставленные на срок менее 12 мес	за 2015 г.	2 280 101		2 289 709	( 419 488 )				4 150 322	
Прочие краткосрочные фин. вложения	за 2016 г.	-			( )				-	
	за 2015 г.	70 000			( 70 000 )				-	
Финансовых вложений - итого	за 2016 г.	6 515 089		7 840 641	( 4 223 142 )				10 132 588	
	за 2015 г.	5 525 829		2 289 709	( 1 300 449 )				6 515 089	

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
										себестоимость
Запасы - всего	за 2016 г.	777 901	( )	1 543 157	( 1 307 600 )			-	1 013 458	( )
	за 2015 г.	841 170	( )	1 317 697	( 1 380 966 )			-	777 901	( )
в том числе:	за 2016 г.	413 729	( )	361 986	( 153 504 )			( 215 )	621 996	( )
Промтовары	за 2015 г.	556 717	( )	143 846	( 286 454 )			( 380 )	413 729	( )
Пробтовары	за 2016 г.	152 017	( )	595 853	( 427 606 )			( 156 852 )	163 412	( )
	за 2015 г.	129 214	( )	602 314	( 414 031 )			( 165 480 )	152 017	( )
Некачественные промтовары	за 2016 г.	222	( )	-	( 212 )			189	199	( )
	за 2015 г.	654	( )	-	( 729 )			297	222	( )
Товары отгруженные	за 2016 г.	21 547	( )	4 566	( 6 148 )			-	19 965	( )
	за 2015 г.	-	( )	28 560	( 7 013 )			-	21 547	( )
Рекламные материалы	за 2016 г.	23 473	( )	16 910	( 19 223 )			3	21 163	( )
	за 2015 г.	22 238	( )	20 940	( 18 219 )			( 1 486 )	23 473	( )
Канцтовары	за 2016 г.	1 511	( )	2 502	( 2 499 )			( 23 )	1 491	( )
	за 2015 г.	1 195	( )	2 724	( 2 408 )			-	1 511	( )
Материалы для хозяйства	за 2016 г.	1 143	( )	1 271	( 978 )			-	1 436	( )
	за 2015 г.	3 196	( )	1 310	( 3 363 )			-	1 143	( )
Комплектующие к ВТ	за 2016 г.	4 611	( )	5 771	( 5 699 )			-	4 683	( )
	за 2015 г.	5 887	( )	4 809	( 6 085 )			-	4 611	( )
Топливо	за 2016 г.	4	( )	1 079	( 1 079 )			-	4	( )
	за 2015 г.	3	( )	1 057	( 1 056 )			-	4	( )
Тара и тарные материалы	за 2016 г.	-	( )						-	( )
	за 2015 г.	-	( )						-	( )
Запасные части	за 2016 г.	17	( )	28	( 37 )			-	8	( )
	за 2015 г.	13	( )	307	( 303 )			-	17	( )
Строительные материалы	за 2016 г.	4 092	( )	3 433	( 11 789 )			24568	20 334	( )
	за 2015 г.	8 170	( )	2 066	( 22 884 )			16740	4 092	( )
Хоз. материалы	за 2016 г.	868	( )	7 779	( 7 578 )			-	1 069	( )
	за 2015 г.	607	( )	7 770	( 7 509 )			-	868	( )
Медикаменты и мед. инструмент	за 2016 г.	404	( )	2 737	( 2 818 )			-	323	( )
	за 2015 г.	370	( )	2 023	( 1 989 )			-	404	( )
Инвентарь и хоз. принадлежности	за 2016 г.	1 069	( )	2 197	( 1 558 )			( 8 )	1 700	( )
	за 2015 г.	4 354	( )	1 589	( 4 874 )			-	1 069	( )
Спецоборудование	за 2016 г.	1 963	( )	5 114	( 2 304 )			( 488 )	4 275	( )
	за 2015 г.	4 278	( )	4 806	( 6 570 )			( 551 )	1 963	( )
Столовая посуда и приборы	за 2016 г.	17 063	( )	21 944	( 23 976 )			( 237 )	14 794	( )
	за 2015 г.	19 132	( )	23 936	( 25 811 )			( 194 )	17 063	( )
Торговое и технологическое оборудование	за 2016 г.	657	( )	972	( 322 )			( 164 )	1 143	( )
	за 2015 г.	3 591	( )	1 404	( 4 144 )			( 194 )	657	( )
Сырье и материалы для ОП	за 2016 г.	64 354	( )	1 198	( 150 610 )			154 386	69 128	( )
	за 2015 г.	48 615	( )	1 090	( 149 655 )			164 304	64 354	( )
Прочие материалы	за 2016 г.	67 431	( )	166 731	( 150 385 )			( 21 179 )	62 598	( )
	за 2015 г.	28 326	( )	170 909	( 118 748 )			( 13 056 )	67 431	( )
Затраты в производстве	за 2016 г.	1 726	( )	341 086	( 339 075 )			( - )	3 737	( )
	за 2015 г.	4 610	( )	296 237	( 299 121 )			( - )	1 726	( )
и т.д.										

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>а</sup>	примитающие ся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	списание на финансовый результат с истекшим исковым сроком	списание на финансовый результат (начисленный резерв)	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2016 г.	88 717	( )		3 997	( 18 467 )	( )			( 31 044 )	43 203	( )
	за 2015 г.	185 191	( )		14 779	( 80 209 )	( )			( 31 044 )	88 717	( )
в том числе: покупатели и заказчики	за 2016 г.	74 247	( )		-	( - )	( )			( 31 044 )	43 203	( )
	за 2015 г.	105 291	( )		-	( - )	( )			( 31 044 )	74 247	( )
дочерние и зависимые общества	за 2016 г.	-	( )		-	( - )	( )			( - )	-	( )
	за 2015 г.	-	( )		-	( - )	( )			( - )	-	( )
авансы выданные	за 2016 г.	-	( )		-	( - )	( )			( - )	-	( )
	за 2015 г.		( )		-	( )	( )			( - )	-	( )
прочие дебиторы	за 2016 г.	14 470	( )		3 997	( 18 467 )	( )			( - )	-	( )
	за 2015 г.	79 900	( )		14 779	( 80 209 )	( )			( - )	14 470	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2016 г.	1 006 880	( 18 307 )	6 920 790	-	( 6 599 898 )	( 14 023 )	( 23 472 )	14 616	31 044	1 344 793	( 27 163 )
	за 2015 г.	597 096	( 18 826 )	5 882 135	-	( 5 503 123 )	( 272 )	( 2 704 )	3 223	31 044	1 006 880	( 18 307 )
в том числе: покупатели и заказчики	за 2016 г.	739 508	( 4 957 )	4 041 154	-	( 3 801 411 )	( 2 049 )	( 16 269 )	2 011	31 044	1 008 246	( 19 225 )
	за 2015 г.	385 181	( 2 850 )	3 549 112	-	( 3 225 829 )	( )	( 2 141 )	24	31 044	739 508	( 4 957 )
авансы выданные	за 2016 г.	160 104	( 2 410 )	1 051 388	-	( 975 171 )	( 1 112 )	( 279 )	1 743	-	235 209	( 946 )
	за 2015 г.	104 511	( 4 900 )	715 013	-	( 659 294 )	( 126 )	( 563 )	3 053	-	160 104	( 2 410 )
прочие дебиторы	за 2016 г.	107 268	( 10 930 )	1 828 248	-	( 1 823 316 )	( 10 862 )	( 6 924 )	10 862	-	101 338	( 6 892 )
	за 2015 г.	107 404	( 11 076 )	1 618 010	-	( 1 618 000 )	( 146 )	( )	146	-	107 268	( 10 930 )
Итого	за 2016 г.	1 095 597	( 18 307 )	6 920 790	3 997	( 6 618 365 )	( 14 023 )	( 23 472 )	14 616	x	1 387 995	( 27 163 )
	за 2015 г.	782 287	( 18 826 )	5 882 135	14 779	( 5 583 332 )	( 272 )	( 2 704 )	3 223	x	1 095 597	( 18 307 )

## 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2016 г.	-	3 623 000		( - )	( )	( )	3 623 000
	за 2015 г.				( )	( )	( )	-
в том числе: долгосрочный кредит банка	за 2016 г.	-	3 623 000		( - )	( )	( )	3 623 000
	за 2015 г.	-	-		( - )	( )	( )	-
Краткосрочные займы и кредиты	за 2016 г.	1 001	171 735		( 166 371 )	( )		6 365
	за 2015 г.	8 371	1 100	688	( 9 158 )	( )		1 001
в том числе: кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	за 2016 г.	1 001	171 735		( 166 371 )	( )		6 365
	за 2015 г.	8 371	1 100	688	( 9 158 )	( )		1 001
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2016 г.	1 023 153	8 688 754		( 8 096 127 )	( 729 )		1 615 051
	за 2015 г.	943 341	3 784 115		( 3 702 440 )	( 1 863 )		1 023 153
в том числе поставщики и	за 2016 г.	259 717	3 262 668		( 3 083 879 )	( 726 )		437 780
	за 2015 г.	646 374	1 708 139		( 2 094 739 )	( 57 )		259 717
задолженность перед персоналом	за 2016 г.	13	101		( 96 )	( 2 )		16
	за 2015 г.	28	94		( 94 )	( 15 )		13
задолженность перед госуд. Внебюджетн. Фондами	за 2016 г.	11 775	9 763		( 9 854 )	( - )		11 684
	за 2015 г.	11 156	9 139		( 8 520 )	( - )		11 775
задолженность по налогам и сборам	за 2016 г.	100 620	115 231		( 132 471 )	( - )		83 380
	за 2015 г.	93 289	104 214		( 96 883 )	( - )		100 620
прочие кредиторы	за 2016 г.	1 214	1 634 677		( 1 633 348 )	( )		2 543
	за 2015 г.	1 410	141 109		( 141 296 )	( 9 )		1 214
авансы полученные	за 2016 г.	649 814	3 666 314		( 3 236 479 )	( 1 )		1 079 648
	за 2015 г.	191 084	1 821 420		( 1 360 908 )	( 1 782 )		649 814
Итого	за 2016 г.	1 024 154	8 860 489		( 8 262 498 )	( 729 )	x	1 621 416
	за 2015 г.	951 712	3 785 215	688	( 3 711 598 )	( 1 863 )	x	1 024 154

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	1 050 506	1 084 201
Расходы на оплату труда	497 157	498 547
Отчисления на социальные нужды	140 165	138 482
Амортизация	34 665	36 468
Прочие затраты	2 752 008	2 398 606
Итого по элементам	4 474 501	4 156 304
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	( 2011 )	2 884
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 472 490	4 159 188

## 7. Оценочные обязательства

	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего	34103	51092	( 45860 )	( - )	39335
в том числе:					
резервы под оплату отпусков	34 103	51 092	( 45 860 )	( - )	39 335
и т.д.					

## 8. Обеспечения обязательств

	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
	за 2016 г.	за 201 г.	за 2014 г.
Полученные - всего	127 622	161 505	-
в том числе:			
банковские гарантии к договорам субаренды помещений	127 622	161 505	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			

Управляющий Директор  
ПАО «ТД ГУМ»

Главный бухгалтер  
ПАО «ТД ГУМ»



Т.В. Гугуберидзе

В. Н. Степанова

15 марта 2017 года  
(дата)