

Консолидированный отчет о совокупном доходе

тыс. руб.

	Примечание	Год, оканчивающийся 31 декабря	
		2014	2013
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	9	1 853 170	22 530
Себестоимость продаж	9	(1 851 020)	(14 640)
Валовая прибыль		2 150	7 890
Коммерческие расходы		(20 931)	(11 774)
Управленческие расходы		(2 936)	(8 526)
Прочие прибыли (убытки)	13	245 418	803 438
Прибыль (убыток) от операционной деятельности		223 701	791 028
Финансовые доходы	11	1 179	996
Финансовые расходы	12	(3 188)	(2 334)
Прибыль (убыток) до налогообложения		221 062	789 690
Расходы по налогу на прибыль	16	(36 720)	(127 986)
Прибыль (убыток) за период		184 342	661 704
в т.ч.: собственников компании	32	184 342	661 704
приходящаяся на неконтролируемые доли	17	-	-
СОВОКУПНЫЙ ДОХОД		184 342	661 704
в т.ч.: собственников компании	32	184 342	661 704
приходящийся на неконтролируемые доли	17	-	-
Прибыль на акцию	18	0,0169	0,40381
Базовая прибыль (убыток) на акцию	18	0,0169	0,40381

В.К. Дзкуя

Генеральный директор

А.Р. Азимова

Главный бухгалтер

15 апреля 2015 года

Затраты на персонал отражаются в составе коммерческих и управленческих расходов и прочих расходов в отчете о совокупном доходе.

15. Операционная аренда

Договоры операционной аренды имеют различные условия и в основном представляют собой договоры аренды недвижимости.

Договоры содержат оговорки о возможном ежегодном пересмотре величины арендной платы и условий договора.

Расходы по операционной аренде были отражены как коммерческие расходы в отчете о совокупном доходе.

16. Налог на прибыль

В 2014 и 2013 гг. для Группы применялась действующая в Российской Федерации ставка налога на прибыль в размере 20%.

Различия между МСФО и налоговым законодательством РФ приводят к возникновению определенных временных разниц между балансовой стоимостью некоторых активов и обязательств в целях составления финансовой отчетности и в целях расчета налога на прибыль Группы.

Временные разницы, возникающие между данными настоящей финансовой отчетности и налоговыми данными, привели к возникновению следующих отложенных и обязательств по налогу на прибыль:

	31.12.2014	Изменение	31.12.2013
Признанные ОНО относятся к следующим статьям:			
Переоценка инвестиционной собственности	158 077	125 507	0
Итого отложенные налоговые обязательства	158 077	125 507	0

Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем или в последующих отчетных периодах.

17. Неконтролирующие доли

У Группы отсутствуют неконтролирующие доли.

18. Прибыль на акцию

За годы, оканчивающиеся 31 декабря, базовая прибыль на акцию включает:

	2014	2013
Чистая прибыль, относящаяся к акционерам ОАО «Национальная Девелоперская Группа», тыс. руб.	184 342	661 704
Средневзвешенное количество выпущенных обыкновенных акций в обращении (шт.)	10 855 716	1 638 622
Итого базовая прибыль на акцию, руб.	16,9	403,81

19. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают остатки наличных денежных средств в кассе, на расчетных банковских счетах. Общая сумма денежных средств и эквивалентов за годы, оканчивающиеся 31 декабря 2014 и 2013 гг., составляют 440 тыс. руб. и 562 тыс. руб. соответственно.