

ПРИЛОЖЕНИЯ

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ ПАО «УК «Арсатера» на 31 декабря 2018 года (тыс. руб.)

Наименование статьи	примечание	На 31.12.2018	На 31.12.2017
АКТИВЫ			
Основные средства	1	233	229
Нематериальные активы	1	798	704
Инвестиционная собственность		-	-
Инвестиции в ассоциированные компании		-	-
Отложенные налоговые активы	4	1 390	0
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток, в т.ч.:	2	198 527	197 265
Долгосрочные		-	-
Краткосрочные		198 527	197 265
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в т.ч.:	3	218	128
Долгосрочные		218	128
Краткосрочные		-	-
Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в т.ч.:		-	-
Долгосрочные		-	-
Краткосрочные		-	-
Займы выданные, в т.ч.:		-	-
Долгосрочные		-	-
Краткосрочные		-	-
Торговая и прочая дебиторская задолженность, в т.ч.:	6	5 970	5 067
Долгосрочная			
Краткосрочная		5 970	5 067
Дебиторская задолженность по налогу на прибыль		2 894	2 387
Запасы	5	350	574
Денежные средства и их эквиваленты	7	78	661
ВСЕГО АКТИВЫ:		210 458	207 015
СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Акционерный капитал		123 817	123 817
Привилегированные акции ОАО «УК «Арсатера»		0	0
Эмиссионный доход		15 645	15 645
Резервный капитал		6 191	6 191
Резерв переоценки финансовых активов		-1 210	-1 282
Нераспределенная прибыль		59 531	55 135
ВСЕГО СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ	8	203 974	199 506

В отчете о финансовом положении отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены свернуто в составе отложенных налоговых активов на 31.12.2018 и в составе отложенных налоговых обязательств на 31.12.2017.

В отчете о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражено также свернуто в составе строки «Расход по налогу на прибыль».

В отчете о финансовом положении за 2018 год отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по некоторым статьям на 31.12.2017 показаны в иных величинах по сравнению с этими показателями в финансовой отчетности за 2017 год в связи с внесением уточняющих эти показатели корректировок. В отчете о прибыли и убытке и прочем совокупном доходе за 2018 год в графе «2017 год» показатель «Расход по налогу на прибыль», в состав которого входит изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств», также скорректирован.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства на 31 декабря, а также их движение за период включают в себя следующие позиции:

1) Отложенные налоговые активы:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	На 31.12.2018 (в ОФП)	За 2018 (в ОПУ и ПСД)	На 31.12.2017 (в ОФП)
НМА и прочие неисключительные права на программные продукты	113	(3)	116
Финансовые активы, оцениваемые через прочий совокупный доход	319	(18)	337
Запасы	26	(13)	39
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли и убытки	713	(685)	1 397
Резерв по отпускам	515	94	421
Кредиторская задолженность	57	5	52
Налоговые убытки к переносу	675	-	675
Итого, в т.ч.:	2 418	(619)	3 037
отражено в «прибыли и убытки»	-	(601)	-
отражено в «прочий совокупный доход» (ПСД)	-	(18)	-

Показатели со знаком «плюс» означают начисление отложенных налоговых активов, со знаком «минус» - их уменьшение.

2) Отложенные налоговые обязательства:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	На 31.12.2018 (в ОФП)	За 2018 (в ОПУ и ПСД)	На 31.12.2017 (в ОФП)
Основные средства	47	1	46
Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости	981	(3 988)	4 969
Итого:	1 028	(3 987)	5 015
отражено в «прибыли и убытки»	-	(3 987)	-
отражено в «прочий совокупный доход» (ПСД)	-	-	-

Показатели со знаком «плюс» означают начисление отложенных налоговых обязательств, со знаком «минус» - их уменьшение.

Свернутые величины отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (в итоге на 31.12.2018 представлено ОНА, на 31.12.2017 представлено ОНО):

(тыс. руб.)

	На 31.12.2018 (в ОФП) - ОНА	За 2018 (в ОПУ и ПСД)	На 31.12.2017 (в ОФП) - ОНО
Итого, в т.ч.:	1 390	3 368	1 978
отражено в «прибыли и убытки»	-	3 386	-