



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собранию акционеров Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст», единоличному исполнительному органу Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст» (далее – Общество).

В составе годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст» за 2017 год представлены:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2017 г. (форма по ОКУД № 0710001);
- Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2017 г. (форма по ОКУД № 0710002);
- Отчет об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2017 г. (форма по ОКУД № 0710003);
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2017 г. (форма по ОКУД № 0710004);
- Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2017 финансовый год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Металлинвесттраст» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с

- Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциацией «Содружество», членом которой мы являемся, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности;
- Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциацией «Содружество», членом которой мы являемся, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности;

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 лиц, ответственных за корпоративное управление
аудируемого лица,
за годовую бухгалтерскую отчетность**

Лица, ответственные за корпоративное управление аудируемого лица (Генеральный директор Общества), несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности лица, ответственные за корпоративное управление, несут 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 намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Внутренний контролер Общества, несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

**Ответственность аудитора за аудит годовой
бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения 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, 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 соответствующему 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 годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Металлинвесттраст»
за 2017 год, подготовленное Закрытым акционерным обществом «Аудиторская фирма «Скарабей»

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, ответственными за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их 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.

Дата аудиторского заключения:

27 марта 2018 года

г. Москва, Российская Федерация

Подпись от аудиторской организации и от имени аудитора
Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей»:

Генеральный директор

Большакова И.В.

квалификационный аттестат аудитора
№ 06-000006 от «25» августа 2011 г.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Большакова А.В.

квалификационный аттестат аудитора
№ 06-000005 от «25» августа 2011 г.

Аудируемое лицо:

Закрытое акционерное общество «Металлинвесттраст» (ЗАО «Металлинвесттраст»)

Свидетельство о государственной регистрации ЗАО «Металлинвесттраст» серия 77 № 003374515, выдано 10.07.2002 года Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 9 по ЦАО г. Москвы
Основной государственный регистрационный номер 1027709000197

Место нахождения: Российская Федерация, 115184, г. Москва, Озерковская набережная, д. 28, стр. 1.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00082 от 25 октября 2002 г. выданная ФСФР России, бессрочно

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 177-12672-001000 от 10 ноября 2009 г. выдана ФСФР России, без ограничения срока деятельности.

Независимый аудитор:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» (ЗАО «Скарабей»)

Свидетельство о государственной регистрации № 715.132 выдано Московской Регистрационной Палатой 06 августа 1996 г.

Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 008017465, выдано 24.07.2002 года Федеральной налоговой службой по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер 1027700058605.

Место нахождения: Российская Федерация, 107078, г. Москва, Хоромный туп., д. 4-6, стр. 8, помещение правления.

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» от 16.11.2009 г. (протокол № 5) за номером в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) № 10306012252.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.**

Организация ЗАО "Металлинвесттраст"		Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению фондами		по ОКПО	58702557		
Организационно-правовая форма Закрытое акционерное общество		ИНН	77093802351770501001		
Единица измерения: тыс руб		по ОКВЭД	66.30		
Местонахождение (адрес) 115184, г. Москва, Озерковская наб., д.28, стр.1		по ОКФС / ОКФС	67	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	23055	41469	41543
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	39	-	74
	Приобретение земельных участков	11502	23016	41469	41469
	Доходные вложения в материальные	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
	долговые ценные бумаги	11701	-	-	-
	долгосрочные займы	11702	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	353	312	73
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23408	41781	41616
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	12660	47220	60043
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и	12301	256	499	73
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	10185	43505	49262
	Расчеты по налогам и сборам	12303	0	-	-
	Расчеты по социальному страхованию	12304	320	221	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	7	5	8
	Расчеты с персоналом по прочим	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и	12308	506	2303	7847
	Проценты по долговым ЦБ	12309	1344	684	263
	Расчеты за поставку ЦБ	12310	-	-	2579
	Средства у брокера	12311	42	3	11
3.1.	Финансовые вложения (за исключением	1240	80120	77700	84116
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	99
	Долговые ценные бумаги	12402	70067	63827	24266
	Предоставленные займы	12403	18059	13959	9750
	Депозитные счета	12404	-	-	-
	Денежные средства и денежные	1250	31499	407	29899
	в том числе:				
	Касса организации	12501	2	-	-
	Расчетные счета	12502	31497	407	29899
	Прочие оборотные активы	1260	1559	673	295
	в том числе:				
	Предоплаченные расходы	12601	1559	673	295
	Итого по разделу II	1200	133844	126086	124352
	БАЛАНС	1600	157252	167867	165968

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017г	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал,	1310	42000	42000	42000
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	(372)	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11016	29469	29469
	в том числе:				
	земельный участок	13401	11016	29469	29469
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	85860	85860	85860
	Резервный капитал	1360	1955	1855	1635
	в том числе:				
	Резервы, образованные в	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в	13602	1955	1855	1635
	Нераспределенная прибыль (непокрытый	1370	11519	3501	1725
	Итого по разделу III	1300	152350	162313	160689
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	3129	3993	5143
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и	15201	31	1	1
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	0	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	3098	3984	5128
	Расчеты по социальному страхованию	15204	0	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	0	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	0	-	-
	Задолженность участникам	15207	0	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и	15208	0	8	14
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1765	1561	136
	в том числе:				
	резервы на оплату отпусков	15401	1765	1561	136
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4894	5554	5279
	БАЛАНС	1700	157252	167867	165968

Руководитель

(подпись)

Сотников Виталий

Николаевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2018г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 декабря 2017 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Металлинвесттраст" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Управление активами НПФ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
Закрытое акционерное общество частная по ОКЕИ
Единица измерения: тыс руб

Коды		
0710002		
31	12	2017
58702557		
7709380235\770501001		
66.30		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016г.
	Выручка	2110	57 890	54 308
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21101	57 890	54 308
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(12 735)	(13 524)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21201	(12 735)	(13 524)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	45 155	40 784
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21001	45 155	40 784
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(30 155)	(28 486)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22201	(30 155)	(28 486)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 000	12 298
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22001	15 000	12 298
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	12 424	9 112
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	9 722	7 723
	Проценты по государственным ценным	23202	2 702	1 389
	Проценты по государственным ценным	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(4 273)	(2 862)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(4 273)	(2 862)
	Прочие доходы	2340	109 901	257 046
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией	23402	-	-

Доходы, связанные с реализацией прочего	23403	105 706	256 425
Доходы от реализации прав в рамках	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми	23405	-	3
Доходы по активам, переданным в	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	3 123	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	1 072	618
Прочие расходы	2350	(121 634)	(269 882)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего	23505	(108 667)	(255 544)
Расходы, связанный с реализацией права	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми	23507	-	(4)
Расходы, связанные со сдачей имущества в	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	(11 286)	(12 706)
Расходы на услуги банков	23510	(174)	(84)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	(936)	(1 544)
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прочие косвенные расходы	23518	(571)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 418	5 712
в том числе:			
по деятельности с основной системой	23001	11 418	5 712
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(2 928)	(3 747)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(1 152)	(2 597)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(8)	-
в том числе:			
	24301	(8)	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	41	284
Прочее	2460	(405)	(253)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые организациями,	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение	24602	-	-
Корректировка ОНА за прошлый отч.период	24603	-	(45)
налог на прибыль по ставке 15%	24604	(405)	(200)
Чистая прибыль (убыток)	2400	8 118	1 996

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов,	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8 118	1 996
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

15 марта 2018

Сотников Виталий

Николаевич

(расшифровка подписи)

"Металлинвесттраст"



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3100	42000	-	115329	1635	1725	160689
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1996	1996
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1996	1996
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(372)	-	-	-	(372)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	-	(372)	-	X	-	(372)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	220	(220)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016г.	3200	42000	(372)	115329	1855	3501	162313
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8118	8118
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8118	8118
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	372	(18 453)	-	-	(18 081)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(18 453)	X	-	(18 453)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	372	-	X	-	372
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	100	(100)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.	3300	42000	0	96876	1955	11519	152350

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 Декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	160689	1996	(372)	162313
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	160689	1996	(372)	162313
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	1725	1776	-	3501
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	1725	1776	-	3501

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	152350	162313	160689

Руководитель

Сотников Виталий
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

		Форма по ОКУД	К О Д Ы		
		Дата (год, месяц, число)	2017	12	31
		по ОКПО	58702557		
Организация Закрытое акционерное общество "Металлинвесттраст" (ЗАО "Металлинвесттраст")		ИНН	7709380235\770501001		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	66,3		
Вид экономической деятельности Управление активами НПФ		по ОКОПФ /ОКФС	67	16	
Организационно - правовая форма Закрытое акционерное общество		по ОКЕИ	384		
форма собственности частная					
Единица измерения тыс руб					

Наименование показателя	код	За	За
		Январь - Декабрь 2017 г.	Январь - Декабрь 2016 г.
		1	2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	86167	62388
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	85167	60065
проценты полученные	4114	627	1839
возмещение расходов от ФСС	4115	221	484
прочие поступления	4119	152	0
Платежи - всего	4120	(48186)	(49 082)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8517)	(6 859)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 222)	(28 048)
налога на прибыль	4124	(4 151)	(4 957)
страховые взносы	4125	(6 067)	(5 988)
фин.помощь, перечисленная дочерней компании	4126		0
платежи в бюджет	4127	(415)	(764)
госпошлина, штрафы	4128	(225)	(815)
прочие платежи	4129	(1 589)	(1 651)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37981	13306
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27400	234932
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		170
от продажи и погашения ЦБ	4215		219934
от брокера по инвестиционной деятельности	4216	27400	14020
возврат депозита	4217		0
Платежи - всего	4220	(34500)	(277 730)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(34500)	(5 279)
в связи с приобретением ЦБ	4225		(214 451)
брокеру по инвестиционной деятельности	4226		(58 000)
депозит	4227		0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7100)	(42 798)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016г.
		1	2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	211	-
поступления от учредителей		211	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	211	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	31092	(29 492)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	407	29899
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31499	407
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



15 марта 2018г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Закрытое акционерное общество «Металлинвесттраст»

115184, Москва, Озерковская наб., д. 28, стр.1

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовой бухгалтерской отчетности за 2017 финансовый год

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности

I. Общие сведения об организации:

Полное наименование:

Закрытое акционерное общество «Металлинвесттраст»

Сокращенное наименование:

ЗАО «Металлинвесттраст»

1. Сведения о государственной регистрации:

1.1. Свидетельство о государственной регистрации:

(ОГРН 1027709000197, 10.07.2002 г., Инспекция МНС РФ №9 по ЦАО г. Москвы).

1.2. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 10.07.02 серия 77 № 003374515

1.3. Идентификационный номер: 7709380235

1.4. Код причины постановки на учет: 770501001

2. Сведения о наличии лицензий и основных видов деятельности:

2.1. Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00082 от 25.10.2002г., бессрочно.

2.2. Лицензия Профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-12672-001000 от 10.11.2009г., без ограничения срока действия.

3. Средняя численность работающих в 2017 году составила 16 человек.

4. Лица, входящие в состав органов управления:

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор

5. Аудитор Общества:

ЗАО Аудиторская фирма «Скарабей».

6. Уставный капитал:

На 31.12.2017 года размер уставного капитала составил 42 000 000 рублей.

- количество выпущенных и оплаченных акций составляет 420 000 шт.;
- акций выпущенных, но неоплаченных или оплаченных частично нет;
- акций, принадлежащих его дочерним и зависимым предприятиям нет.

7. Зарегистрированный уставный капитал:

на 31.12.2017 года размер уставного капитала 42 000 000 руб.

8. Добавочный капитал:

на 31.12.2017 года размер добавочного капитала (без переоценки внеоборотных активов) 85 680.000 руб.

9. Резервный капитал:

на 31.12.2017 года размер резервного капитала 1954909.67 руб.

10. Общество имеет дочернюю компанию: ОАО «Техиндустрия» (115184, г. Москва Озерковская набережная, д.28, стр.1). Доля, принадлежащая Обществу – 99% голосующих акций.

11. Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

12. СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ
УПРАВЛЯЮЩЕЙ КОМПАНИИ

" 31 " декабря 2017 г.

по состоянию на

Полное наименование управляющей компании		Закрытое акционерное общество «Металлинвесттраст»
ИНН/КПП		7709380235/770501001
Численный состав аффилированных лиц		9
Персональный состав аффилированных лиц		1. Закрытое акционерное общество «РубаТэкс» 2. Гуков Роман Николаевич 3. Киселева Альбина Нябиуллаевна 4. Анисимов Сергей Евгеньевич 5. Открытое акционерное общество «ТехИндустрия» 6. Жирков Андрей Сергеевич 7. Закрытое акционерное общество «РИКОМ» 8. Сотников Виталий Николаевич 9. Метлицкий Игорь Иосифович
1	Наименование аффилированного лица	Закрытое акционерное общество «РубаТэкс»
	Адрес	109240, г. Москва, Николоямская ул., 13, стр. 17
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Октябрь 13, 2007
	Доля акций каждой категории	34% обыкновенных именных акций
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	13.10.2007г., Договоры купли – продажи акций
2	Наименование аффилированного лица	Гуков Роман Николаевич
	Адрес	Не раскрывается

	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Председатель Совета директоров ЗАО «Металлинвесттраст»
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Июнь 28, 2017
	Доля акций каждой категории	Акциями не владеет
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	28.06.2017г., Протокол годового Общего собрания акционеров ЗАО «Металлинвесттраст» от 28.06.2017г. б/н, 28.06.2017г., протокол Совета директоров ЗАО «Металлинвесттраст» от 28.06.17г. б/н
3	Наименование аффилированного лица	Киселева Альбина Нябиуллаевна
	Адрес	Не раскрывается
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Член Совета директоров ЗАО «Металлинвесттраст»
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Июнь 28, 2017
	Доля акций каждой категории	Акциями не владеет
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	28.06.2017г., Протокол годового Общего собрания акционеров ЗАО «Металлинвесттраст» от 28.06.2017г. б/н
4	Наименование аффилированного лица	Анисимов Сергей Евгеньевич
	Адрес	Не раскрывается
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции. Член Совета директоров ЗАО «Металлинвесттраст»
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Сентябрь 27, 2010. Июнь 28, 2017
	Доля акций каждой категории	31.45 % обыкновенных именных акций
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	27.09. 2010г., Договор купли-продажи ЦБ № 2709-1 от 27.09.10г., 28.06.2017 г., Протокол годового Общего собрания акционеров ЗАО «Металлинвесттраст» от 28.06.2017г. б/н
5	Наименование аффилированного лица	Открытое акционерное

		общество «ТехИндустрия»
	Адрес	115184, г. Москва, Озерковская набережная, д: 28, стр. 1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	ЗАО «Металлинвесттраст» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данного юридического лица
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Июнь 16, 2009
	Доля акций каждой категории	Акциями не владеет
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06. 2009г., Договор купли-продажи ценных бумаг № 160609-1 от 16.06.2009
6	Наименование аффилированного лица	Жирков Андрей Сергеевич
	Адрес	Не раскрывается
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Член Совета директоров ЗАО «Металлинвесттраст»
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Июнь 28, 2017
	Доля акций каждой категории	Акциями не владеет
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	28.06.2017г., Протокол годового Общего собрания акционеров ЗАО «Металлинвесттраст» от 28.06.2017г. б/н
7	Наименование аффилированного лица	Закрытое акционерное общество «РИКОМ»
	Адрес	г. Москва, Озерковская набережная, д. 28, стр. 1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Март 31, 2015
	Доля акций каждой категории	34,55%
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	11.03.2015г., Договор купли-продажи ценных бумаг от 11.03.2015
8	Наименование аффилированного лица	Сотников Виталий

		Николаевич
	Адрес	Не раскрывается
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Генеральный директор ЗАО «Металлинвесттраст», осуществление полномочий единоличного исполнительного органа Член Совета директоров
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Декабрь 05, 2016 Июнь 28, 2017
	Доля акций каждой категории	Акциями не владеет
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	05.12.2017 г., Протокол Совета директоров от 05.12.2017 г. 28.06.2017г., Протокол годового Общего собрания акционеров ЗАО «Металлинвесттраст» от 28.06.2017г. б/н
9	Наименование аффилированного лица	Метлицкий Игорь Иосифович
	Адрес	Не раскрывается
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Конкурсный управляющий ОАО «ТехИндустрия» лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Июль 17, 2017
	Доля акций каждой категории	Акциями не владеет
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	17.07.2017 г., Решение Арбитражного суда г. Москвы от 17.07.2017 г. по делу № А40-37839/17

II. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Раскрытие отдельных положений Учетной политики на 2017год:

Бухгалтерский баланс Компания составляет в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, Приказом «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.10г. № 66н ((ред. от 06.04.2015), и Учетной политикой, принятой на 2017 год.

Учетная политика ЗАО «Металлинвесттраст» предполагает целостность бухгалтерского учета в организации и охватывает все ее составляющие: организационную, техническую и методологическую.

В соответствии с учетной политикой:

- амортизация основных средств, подлежащая отражению в учете, начислялась линейным методом и определялась ежемесячно исходя из установленных норм амортизационных отчислений для основных средств в соответствии с классификацией основных средств (Постановление Правительства РФ №1 от 01.01.02. Объекты недвижимого имущества переоценены по кадастровой стоимости, остальные объекты основных средств не переоцениваются. В компании установлены сроки полезного использования основных средств для каждой амортизационной группы.

- суммы затрат при вводе в эксплуатацию основных средств стоимостью не более 40.000 рублей за единицу в полном объеме списывались на управленческие расходы;

- в компании действовал принцип отражения производственных запасов (материалов, комплектующих и т.п.) на счетах синтетического учета и в балансе по фактической себестоимости единицы.

- методом определения выручки для целей бухгалтерского учета и налогообложения по основным видам деятельности являлся метод «начисления». В связи с этим не существовало отклонений от причитающихся налоговых платежей при определении выручки.

- расходы, собранные на счете 20, списывались в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи»

- учет затрат велся на счете 26 «Общехозяйственные расходы» отдельно по видам деятельности: облагаемым НДС операциям и необлагаемым НДС операциям, а также по общим операциям, которые невозможно отнести к какому-либо из вышеперечисленных.

- расходы, собранные на счете 26, списывались в конце отчетного периода в дебет счета 90 «Продажи»

- расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим периодам, учитывались отдельно от текущих расходов. Сроки и направление списания расходов будущих периодов определялись на основании условий, в соответствии с которыми произведены данные расходы, а при необходимости – приказом руководителя.

- метод списания себестоимости финансовых вложений (ЦБ) – ФИФО.

- компания создавала резервы, создание которых предусмотрено и разрешено действующим законодательством: резервы по сомнительным долгам, резервы под обесценение финансовых вложений.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Металлинвесттраст» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменении капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений;
- Пояснительной записки;
- Аудиторского заключения, подтверждающего достоверность бухгалтерской отчетности организации, которое представляется заинтересованным пользователям в соответствии с действующим законодательством;
- Расшифровки отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс

По сравнению с прошлым годом валюта баланса Общества уменьшилась на 10645 тыс.руб.

АКТИВЫ

Пояснение № 1.

1.1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств уменьшилась на 18414 тыс. руб. в связи с начисленной амортизацией и переоценкой основного средства.

Пояснение № 2.

1.3 Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы (далее – ОНА) по состоянию на 31 декабря 2017 года (строка 1180 баланса) возникают из-за временной разницы по оценочному обязательству на предстоящую оплату отпусков работникам ОНА по сравнению с 2016 годом увеличился на сумму 41 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы (далее – ОНА) по состоянию на 31 декабря 2016 года (строка 1180 баланса) возникают из-за временной разницы по оценочному обязательству на предстоящую оплату отпусков работникам ОНА по сравнению с 2015 годом увеличилась на сумму 239 тыс. руб.

Пояснение № 3

1.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в 2017 году по сравнению с 2016 годом уменьшилась на сумму 34560 тыс. руб. по строке 1230 баланса (по состоянию на 31.12.17г. оплачена значительная сумма вознаграждения доверительного управляющего при закрытии инвестиционного портфеля, а также погашена часть дебиторской задолженности за предыдущие годы). А также в составе дебиторской задолженности отражена сумма начисленного купонного дохода по облигациям.

Сумма дебиторской задолженности в балансе отражена за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 18623 тыс. руб.

Дебиторская задолженность в 2016 году по сравнению с 2015 годом уменьшилась на сумму 12823 тыс. руб. по строке 1230 баланса (по состоянию на 31.12.16г. начислено вознаграждение доверительного управляющего в меньшей сумме по сравнению с 2015 годом, а также погашена часть дебиторской задолженности за предыдущие годы). А также в составе дебиторской задолженности отражена сумма за проданные ценные бумаги (с рассрочкой платежа) и начисленный купонный доход по облигациям.

Сумма дебиторской задолженности в балансе отражена за минусом созданного резерва по сомнительным долгам в размере 13202 тыс. руб.

Пояснение № 4

1.5. Финансовые вложения краткосрочные (оборотные активы)

По состоянию на 31.12.17 г. сумма краткосрочных финансовых вложений (строка 1240 баланса) увеличилась по сравнению с 2016 годом на сумму 10340 тыс. руб. в связи с тем, что на полученное вознаграждение доверительного управляющего были приобретены ценные бумаги. Финансовые вложения отражены за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. По состоянию на 31 декабря отчетного года краткосрочные финансовые вложения организации составляют сумму 88126 тыс. руб. и состоят из:

- акций в сумме 99 тыс. руб., создан резерв под обесценение финансовых вложений 99 тыс.руб.

- долговых ценных бумаг - процентных векселей и облигаций в сумме 63828 (стоимость ценных бумаг в размере 83702 минус резерв под обесценение финансовых вложений, находящихся на балансе Общества в размере 13635 тыс. руб., созданный под обесценение процентного векселя).

- предоставленных займов в сумме 19859 тыс. руб. за минусом резерва 1800 т.руб.

По состоянию на 31.12.16 г. сумма краткосрочных финансовых вложений (строка 1240 баланса) увеличилась по сравнению с 2015 годом на сумму 43770 тыс. руб. в связи с тем, что на

полученное вознаграждение доверительного управляющего были приобретены ценные бумаги. Финансовые вложения отражены за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. По состоянию на 31 декабря отчетного года краткосрочные финансовые вложения организации составляют сумму 77885 тыс. руб. и состоят из:

- акций в сумме 99 тыс. руб.,
- долговых ценных бумаг - процентных векселей и облигаций в сумме 63828 (стоимость ценных бумаг в размере 78543 минус резерв под обесценение финансовых вложений, находящихся на балансе Общества в размере 14715 тыс. руб.).
- предоставленных займов в сумме 13959 тыс. руб. за минусом резерва 900 т.руб.

Пояснение № 5

1.6. Денежные средства

Общая сумма денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250 баланса) в 2017 году по сравнению с 2016 годом увеличилась на сумму 31092 тыс.руб., в основном, за счет перечисленного вознаграждения за доверительное.

Общая сумма денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250 баланса) в 2016 году по сравнению с 2015 годом уменьшилась на сумму 29492 тыс.руб., в основном, за счет направления в конце года ДС на специальный брокерский счет для покупки ценных бумаг.

Пояснение № 6.

1.7. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы (предоплаченные расходы, строка 1260 баланса) увеличилась по сравнению с 2016 годом на сумму 886 тыс. руб., т.к. были приобретены программные продукты. По данной строке по состоянию на 31 декабря 2017 г. отражены суммы предоплаченных расходов, которые учитываются в составе расходов будущих периодов на счете 97 (права на использование программных продуктов, ключи ЭЦП со сроком год и более и др.аналогичные расходы).

ПАССИВЫ

Основными причинами уменьшение пассивов баланса в 2017 году стало изменение суммы отдельных статей:

Пояснение № 7

Нераспределенная прибыль (убыток) - (строка 1370 баланса).

По сравнению с 2016 годом увеличилась на сумму 8118 тыс. руб. за счет чистой прибыли отчетного года и использования части прибыли 2016 года для направления в резервный фонд в соответствии с учредительными документами.

Пояснение № 8

Уменьшение показателей строки 1340 раздела 3 «Капитал и резервы» по сравнению с 2016 годом 18453 тыс.рублей произошло из-за переоценки земельного участка и приведение его балансовой стоимости к кадастровой по состоянию на 01.01.2017

Расшифровка отдельных статей краткосрочных обязательств на 31.12. 2017 г:

Пояснение № 9

20

Кредиторская задолженность (строка 1520) в 2017 году в целом по сравнению с 2016 годом уменьшилась на 864 тыс. руб., в основном за счет начисленного в меньшем размере, чем в 2016 году, налога на прибыль по итогам года, и состоит из:

- задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками (строка 15201 баланса) 31 тыс. руб.,

- задолженности по налогам и сборам (строка 15203) - 3098 тыс. руб.;

По аналогии в 2016 году: кредиторская задолженность (строка 1520) в 2016 году в целом по сравнению с 2015 годом уменьшилась на 1150 тыс. руб., в основном за счет начисленного в меньшем размере, чем в 2015 году, налога на прибыль по итогам года, и состоит из:

- задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками (строка 15201 баланса) 1 тыс. руб.,

- задолженности по налогам и сборам (строка 15203) - 3984 тыс. руб.;

- задолженности по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (строка 15201 баланса) 8 тыс. руб.

Пояснение № 10

Строка 1540 (оценочные обязательства) изменилась по сравнению с 2016 годом на сумму 204 тыс. руб. По данной строке отражена сумма остатка созданного оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам, которая перенесена на следующий 2018 год.

Выводы по балансу: Анализ структуры активов баланса показывает, что краткосрочной дебиторской задолженности и финансовым вложениям принадлежит значительный удельный вес в общем объеме активов. Также следует отметить, что дебиторская задолженность, денежные средства и денежные эквиваленты являются наиболее ликвидными активами по сравнению с другими оборотными активами. Кроме того, кредиторская задолженность организации состоит из текущих платежей и не имеет в своем составе просроченной задолженности.

1.8. Забалансовые счета

На забалансовых счетах по состоянию на 31 декабря 2017г. ЗАО «Металлинвесттраст» отразило следующие суммы:

- стоимость арендованного основного средства (офисного помещения) в сумме 2.824 тыс.руб.

- стоимость программных продуктов и базы данных, на которые организация не имеет исключительных прав, но которые использует в основной и управленческой деятельности в сумме 1.668 тыс.руб.

На забалансовых счетах по состоянию на 31 декабря 2016г. ЗАО «Металлинвесттраст» отразило следующие суммы:

- стоимость арендованного основного средства (офисного помещения) в сумме 2.824 тыс.руб.

- стоимость программных продуктов и базы данных, на которые организация не имеет исключительных прав, но которые использует в основной и управленческой деятельности в сумме 1.668 тыс.руб.

На забалансовых счетах по состоянию на 31 декабря 2015г. ЗАО «Металлинвесттраст» отразило следующие суммы:

- стоимость арендованного основного средства (офисного помещения) в сумме 2.824 тыс.руб.

- стоимость программных продуктов и базы данных, на которые организация не имеет исключительных прав, но которые использует в основной и управленческой деятельности в сумме 1.134 тыс.руб.

2. Отчет о финансовых результатах

Финансовые результаты в бухгалтерском учете формировались по методу «начисления», независимо от поступления денежных на основе данных синтетического и аналитического учета.

Пояснение № 1.

Доходы в 2017 году по обычным видам деятельности (строка 2110) составили в целом по году 57890 тыс. руб., (в 2016 году составляли 54308 тыс. руб.), увеличились по сравнению с прошлым 2016 годом на 3582 тыс.руб., из них:

- Вознаграждения по договорам доверительного управления составляет 49740 тыс. руб. (в 2016 году – 43422 тыс.руб.)

- Вознаграждения от управления паевыми инвестиционными фондами (далее – ПИФ) - 8150 тыс. руб. (в 2016 году – 10886 тыс.руб.).

Пояснение № 2.

В 2017 году сумма прямых расходов по обычным видам деятельности (стр.21201) составила 12735 тыс. руб. (в 2016 году – 13524 тыс.руб.), которые отражались в соответствии с принятой учетной политикой на 2017 год на счете 20 «Основное производство». К прямым расходам относятся: начисление заработной платы, страховых взносов, отчисления в резерв на оплату отпусков сотрудникам, непосредственно связанным с операциями по доверительному управлению, а также сумма арендной платы в той части, которая приходится на помещения, в которых размещены данные сотрудники.

Расходы, непосредственно связанные с основным видом деятельности

Наименование показателя	За 2017 г.	За 2016 г.
Расходы на оплату труда работников (непосредственно связанных с основным видом деятельности)	9080	9141
Отчисления на социальные нужды	1968	1968
Резерв на оплату отпусков	769	660
Аренда производственных помещений	918	1497
Итого	12735	13524

Валовая прибыль (стр. 21001) составила 45155 тыс. руб. (в 2016 году – 40784 тыс.руб.).

Пояснение № 3.

По статье «Управленческие расходы» (стр.2220 отчета) показаны расходы, связанные с обеспечением нужд управления и не связанные непосредственно с производством работ (услуг), отраженные в соответствии с принятой учетной политикой на 2017 год на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в сумме 30155 тыс. руб. (в 2016 году – 28486 тыс. руб.). Состав управленческих расходов приведен ниже в виде таблицы:

Управленческие расходы

Наименование показателя	За 2017 г.	За 2016 г.
Материальные затраты	267	135
Расходы на оплату труда	16370	16221
Отчисления на социальные нужды	3916	3712
Амортизация	26	69
Аренда помещений	2174	2174
Расходы на программное обеспечение	3118	694

Расходы на интернет	170	23
Услуги аудитора	460	410
Прочие затраты	1881	2606
Резерв на оплату отпусков	1773	2442
Итого управленческие расходы	30155	28486

Пояснение № 4

По строке 2320 «Проценты к получению» за отчетный период отражены проценты к получению по векселям и облигационным займам, начисленные за отчетный период, начисленный купонный доход (НКД), а также проценты по депозиту, проценты на неснижаемый остаток, проценты по договорам займа. Общая сумма 12457 тыс. руб. Состав процентов за 2017 год и для сравнения 2016 г. приведен ниже в таблице.

Проценты к получению

Тыс.руб.

Наименование показателя	За 2017 г.	За 2016 г.
%% на неснижаемый остаток	19	727
%% по депозиту	0	0
%% по предоставленным займам	1908	1112
%% по векселям	0	117
Начисленный купонный доход на отчетную дату и при погашении	10497	6897
Итого проценты начисленные	12424	9112

Пояснение № 5

По строке 2330 «Проценты к уплате» за отчетный период отражены: начисленный ранее купонный доход по облигациям при их выбытии или гашении, списаны ранее начисленные проценты по векселям при их выбытии или предъявлении к погашению. Общая сумма процентов к уплате 4273 тыс.руб. Состав процентов приведен ниже в таблице.

Проценты к уплате

Тыс.руб.

Наименование показателя	За 2017 г.	За 2016 г.
списание ранее начисленных %% при выбытии долговых ЦБ и векселей	148	287
списание ранее начисленного купонного дохода на отчетную дату и при погашении	4125	2575
Итого проценты к уплате начисленные	4273	2862

Пояснение № 6

По строке 2340 «Прочие доходы» в сумме 109901тыс. руб. за 2017 год отражены:

- доходы от реализации, в т. ч. погашения ценных бумаг в сумме в сумме 105706 тыс. руб. (строка 23403),
- доходы в виде восстановления резерва под обесценение ЦБ 3123 тыс.руб. (строка 23407),

- положительная переоценка ЦБ в сумме 1072 тыс. руб.

Аналогично за 2016 год по строке 2340 «Прочие доходы» в сумме 257046 тыс. руб. за 2016 год отражены:

- доходы от реализации, в т. ч. погашения ценных бумаг в сумме в сумме 256425 тыс. руб. (строка 23403),
 - доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающихся на организованном рынке в сумме 3 тыс. руб. (строка 23405),
- положительная переоценка ЦБ в сумме 618 тыс. руб.

Пояснение № 7

По строке 2350 «Прочие расходы» в сумме 121634 тыс. руб. за 2017 год отражены:

- стоимость выбытия ценных бумаг в сумме 108667 тыс. руб. (строка 23505) с учетом уплаченного ранее НКД;
- создание резерва под обесценение и по сомнительным долгам (строка 23509) в сумме 11286 тыс. руб.,
- услуги банка в размере 174 тыс. руб. (строка 23510),
- Прочие расходы (строка 23516) в сумме 936 тыс. руб., в т.ч.:
 - услуги брокера 45 тыс. руб.
 - отрицательная переоценка облигаций 694 тыс. руб.
 - материальная помощь 190 тыс.руб.
 - другие в размере 7 тыс.руб
- Косвенные расходы (Строка 23518) в сумме 571 тыс.рублей:
 - госпошлина в сумме 226 тыс. руб.
 - земельный налог в сумме 345тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» в сумме 269882 тыс. руб. за 2016 год отражены:

- стоимость выбытия ценных бумаг в сумме 255544тыс. руб. (строка 23505)с учетом уплаченного ранее НКД;
- расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающихся на организованном рынке в сумме 4 тыс. руб. (строка 23507),
- создание резерва под обесценение и по сомнительным долгам (строка 23509) в сумме 12706 тыс. руб.,
- услуги банка в размере 84 тыс. руб. (строка 23510),
- Прочие расходы (строка 23516) в сумме 1544 тыс. руб., в т.ч.:
 - госпошлина в сумме 65 тыс. руб.
 - услуги брокера 7 тыс. руб.
 - отрицательная переоценка облигаций 57 тыс. руб.
 - земельный налог в сумме 622 тыс. руб.
 - штрафные санкции в размере 750 тыс.руб.
 - материальная помощь 35 тыс.руб.
 - услуги по экспертизе документов 8 тыс. руб.

Пояснение № 8

По строке 2460 «Прочее» в 2017 году отражен налог на прибыль по ставке 15% (строка 24604) в размере 405 тыс.руб.

По строке 2460 «Прочее» в 2016 году отражен налог на прибыль по ставке 15% (строка 24604) в размере 208 тыс.руб.

Чистая прибыль отчетного 2017 года составил 8117 тыс. руб. (Чистая прибыль за 2016 год – 1996 тыс.руб.).

3. Отчет о движении ДС

3.1. Отчет о движении денежных средств заполнялся в соответствии с действующим законодательством РФ по бухгалтерскому учету, на основании Приказа Минфина РФ № 11н от 02.02.2011г. (дата опубликования 22.04.2011г.) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011)". Денежные потоки - это движение получаемых и расходуемых компанией в наличной и безналичной форме денег, а также движение денежных эквивалентов. Денежные эквиваленты компании - это высоколиквидные финансовые вложения, которые можно легко обратить в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости со сроком погашения 3 месяца или менее:

- банковские депозиты до востребования,

Не относились к категории денежных эквивалентов:

- инвестиции в собственный капитал других компаний,
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования,
- займы, предоставленные другим организациям,
- собственные акции компании.

Денежными потоками компании не являлись:

- денежные платежи, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты (приобретение акций, облигаций и т.п.);

- поступления денег от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);

- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;

- иные аналогичные платежи компании и поступления в компанию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе получение наличных со счета в банке, перечисление денег с одного расчетного счета компании на другой расчетный счет компании.

Денежные потоки отражались развернуто, за исключением, когда они характеризовали не столько деятельность компании, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, а также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещение из нее;

- поступления от контрагента в счет возмещения страховых платежей и осуществление этих платежей в отношениях по доверительному управлению;

3.2. Денежные потоки организации подразделялись на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Далее приведена расшифровка отдельных статей Отчета о движении денежных средств и даны некоторые пояснения за 2017 год:

Раздел «денежные потоки от текущей деятельности»:

По строке 4111 «Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отражена выручка, поступившая от покупателей по договорам доверительного управления в сумме 85167 тыс. руб.;

По строке 4114 «Проценты полученные» отражены полученные проценты по депозиту, проценты на неснижаемый остаток в сумме 627тыс. руб.

По строке 4115 «Возмещение расходов за счет средств ФСС» отражены полученные денежные средства от ФСС остаток в сумме 221тыс. руб

По строке 4119 «Прочие поступления» отражены денежные средства полученные:

- за возмещение по страховым премиям по договорам ДУ – 96 тыс. рублей
- возврат ошибочно перечисленных ДС – 55тыс рублей
- возврат залоговой стоимости МЗ - 1 тыс.рублей

По строке 4121 «платежи поставщикам, подрядчикам за сырье, материалы (работы, услуги) отражена сумма уплаченная поставщиками в размере 8517 тыс. руб.

По строке 4122 «платежи в связи с оплатой труда работников» показана сумма в размере 27222 тыс. руб., которая состоит из:

- суммы заработной платы, отпускных, выплаченных работникам организации и по договорам ГПХ – 23418 тыс. руб.,
- суммы НДФЛ, удержанного и уплаченного в бюджет – 3559 тыс. руб.,
- суммы алиментов, удержанных из з/ты и перечисленных третьему лицу 245 тыс. руб.

По строке 4124 отражена сумма налога на прибыль, уплаченная в бюджет в сумме 4151 тыс. руб.;

По строке 4125 «страховые взносы» отраженная уплаченная сумма страховых взносов на обязательное страхование в размере 6067 тыс. руб., в т.ч.:

- взносы в ПФР РФ – 4510 тыс.руб.,
- взносы на ОМС – 1400 тыс. руб.,
- взносы в ФСС и ФСС-НС - 121 тыс. руб.
- взносы добровольного пенсионного страхования (ДПС) в ПФР, удержанные у работников из заработной платы и перечисленные в ПФР по их заявлениям 36 тыс. руб

По строке 4127 показана сумма, перечисленная в бюджет в размере 415 тыс. руб., в т.ч.:

- земельный налог и налог на имущество – 415 тыс.руб.,

По строке 4128 отражена сумма других платежей в бюджет (госпошлины, штрафов в ЦБ РФ) в размере 225 тыс.руб.;

По строке 4129 «прочие платежи» отражены суммы прочих платежей в размере 1589 тыс.руб.:

- выданные суммы под авансовый отчет в размере и возмещение по а/о 1148 тыс. руб.,
- прочие платежи – 271 тыс. руб.,
- РКО банка 170 тыс. руб.,

Раздел «денежные потоки от инвестиционной деятельности»:

По строке 4216 показана сумма поступивших в течение года на р/счет сумм, перечисленных со специального брокерского счета, в размере 27400 тыс.руб.

По строке 4223 показаны платежи, направленные на представление займов и приобретение долговых ценных бумаг в сумме 34500 тыс. руб.;

Раздел «денежные потоки от финансовой деятельности»:

По строке 4310 показаны поступления от учредителей, за приобретенные у Общества собственные акции в размере 211 тыс. руб.

На начало отчетного 2017 года входящее сальдо «остаток денежных средств и денежных эквивалентов» составило 407 тыс. руб., сальдо денежных потоков в текущем году составило – плюс 31092 тыс.руб. На конец отчетного 2017 года сальдо остатка ДС составляло 31499 тыс.руб., что нашло свое отражение в Отчете о движении денежных средств по строке 4500.

3.3. Далее приведена расшифровка отдельных статей Отчета о движении денежных средств и даны некоторые пояснения за предыдущий 2016 год:

Раздел «денежные потоки от текущей деятельности»:

По строке 4111 «Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг» отражена выручка, поступившая от покупателей по договорам доверительного управления в сумме 60065 тыс. руб.;

По строке 4114 «Проценты полученные» отражены полученные проценты по депозиту, проценты на неснижаемый остаток в сумме 1839 тыс. руб.

По строке 4121 «платежи поставщикам, подрядчикам за сырье, материалы (работы, услуги) отражена сумма уплаченная поставщиками в размере 6859 тыс. руб.

По строке 4122 «платежи в связи с оплатой труда работников» показана сумма в размере 28048 тыс. руб., которая состоит из:

- суммы заработной платы, отпускных, выплаченных работникам организации и по договорам ГПХ – 24224 тыс. руб.,
- суммы НДФЛ, удержанного и уплаченного в бюджет – 3544 тыс. руб.,
- взносы добровольного пенсионного страхования (ДПС) в ПФР, удержанные у работников из заработной платы и перечисленные в ПФР по их заявлениям 36 тыс. руб.,
- суммы алиментов, удержанных из з/ты и перечисленных третьему лицу 244 тыс. руб.

По строке 4124 отражена сумма налога на прибыль, уплаченная в бюджет в сумме 4957 тыс. руб.;

По строке 4125 «страховые взносы» отраженная уплаченная сумма страховых взносов на обязательное страхование в размере 5988 тыс. руб., в т.ч.:

- взносы в ПФР РФ – 4309 тыс.руб.,
- взносы на ОМС – 1389 тыс. руб.,
- взносы в ФСС и ФСС-НС - 290 тыс. руб.

По строке 4127 показана сумма, перечисленная в бюджет в размере 764 тыс. руб., в т.ч.:

- земельный налог – 623 тыс.руб.,
- налог на ЦБ по ставке 15% - 141 тыс. руб.

По строке 4128 отражена сумма других платежей в бюджет (госпошлины, штрафов в ЦБ РФ) в размере 815 тыс.руб.;

По строке 4129 «прочие платежи» отражены суммы прочих платежей в размере 1651 тыс.руб.:

- выданные суммы под авансовый отчет в размере и возмещение по а/о 1195 тыс. руб.,
- оплата собственных акций, выкупленных у акционера – 372 тыс. руб.,
- РКО банка 84 тыс. руб.,

Раздел «денежные потоки от инвестиционной деятельности»:

По строке 4213 показана сумма от возврата представленных займов в размере 170 тыс.руб.;

По строке 4215 «поступления от продажи и погашения ЦБ» показана сумма, поступившая на расчетный счет от предъявления процентных векселей к погашению и продажи облигаций в размере 219934 тыс. руб.,

По строке 4216 показана сумма поступивших в течение года на р/счет сумм от стороннего брокера по инвестиционной деятельности в размере 14828 тыс.руб.

По строке 4223 показаны платежи, направленные на представление займов и приобретение долговых ценных бумаг в сумме 5279 тыс. руб.;

По строке 4225 «платежи в связи с приобретением ЦБ и других финансовых вложений» показана сумма, направленная на покупку долговых ценных бумаг (векселей) в размере 214451 тыс. рублей.

По строке 4226 «брокеру по инвестиционной деятельности» показана сумма, направленная в течение отчетного года стороннему брокеру в связи с приобретением рыночных облигаций на сумму 58000 тыс. руб.

Раздел «денежные потоки от финансовой деятельности»:

Поступлений и платежей по финансовой деятельности в 2016 году не было.

На начало отчетного 2016 года входящее сальдо «остаток денежных средств и денежных эквивалентов» составило 29899 тыс. руб., сальдо денежных потоков в текущем году составило – минус 29492 тыс.руб. На конец отчетного 2016 года сальдо остатка ДС составляло 407 тыс.руб., что нашло свое отражение в Отчете о движении денежных средств по строке 4500.

4. Отчет об изменении капитала

К отчету об изменении капитала за 2017 год необходимо дать некоторые пояснения.

В частности:

- по строке 3311 «увеличение капитала» отражена сумма прибыли за 2017 год в размере 8143 тыс. руб.

- по строке 3325 «уменьшение количества акций» отражена сумма выбывших собственных акций, выкупленных у акционеров в 2016 году в размере 372 тыс.рублей (акции реализованы)

- по строке 3330 «изменение добавочного капитала» отражена сумма переоценки земельного участка в размере 18453 тыс.рублей

Аналогично, к отчету об изменении капитала за 2016 год необходимо дать некоторые пояснения.

В частности, по строке 3311 «увеличение капитала» отражена сумма прибыли за 2016 год в размере 1996 тыс. руб.

5. Учет расчетов по налогу на прибыль

На основании ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и в соответствии с правилами формирования в бухгалтерском учете и порядке раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль ЗАО «Металлинвесттраст» раскрывает взаимосвязь показателя, отражающего бухгалтерскую прибыль и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном законодательством РФ о налогах и сборах (для налога на прибыль, учитываемого по ставке 20%) за 2017 год:

Руб.

Прибыль/убыток бухгалтерский согласно отчету о финансовых результатах (до налогообложения) +/-	8.715.840,10
Увеличивается на в т.ч.:	12.456.942,22
Разница в формировании себестоимости ЦБ для целей бухгалтерского и налогового учетов	708.990,68
Прочие расходы (учитывается только в бухгалтерском учете)	0,00
Управленческие и прямые расходы, не учитываемые при н/о прибыли	148.557,20
Создание резерва на оплату отпусков сотрудников (со страховыми взносами)	2.541.839,51
Снижение текущей рыночной стоимости ЦБ (учитывается только в бухгалтерском учете)	693.816,63
Резервы под обесценение финансовых вложений и резервы по сомнительным долгам (учитывается только в бухгалтерском учете)	8.363.738,20
Штрафы (учитывается только в бухгалтерском учете)	0,00
Уменьшается на В т.ч.:	6.532.050,41
Повышение текущей рыночной стоимости ЦБ (учитывается только в бухгалтерском учете)	1.071.753,44
Восстановление резерва, учитываемых в доходах только в бухг.учете	3.123.054,79
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	0,00
Учет отпусков сотрудников (со страховыми взносами)	2.337.242,18
Итого прибыль/убыток для налогообложения:	14.640.968,10
Текущий налог на прибыль по ставке 20%	2.928.146,38

24

Примечание: Налогооблагаемая база по налогу на прибыль, рассчитанная по другим ставкам, в 2017 году составила 2701628,45 руб. Налог на прибыль по доходам по муниципальным и государственным ЦБ по ставке 15% составил 405244,27 руб.

Условный расход по налогу на прибыль:

Условный доход/условный расход	1 743 168,02	УД=8 715 840,10*20%
ПНО	1 990 771,34	Возникло в результате создание резервов по сомнительным долгам, отрицательной переоценке и расходов не принимаемых к НУ
ПНА	- 838 961,65	Возник в результате восстановления резерва по сомнительным долгам и положительной переоценке ЦБ
ОНО	-7750,80	Возникло из-за разницы учета амортизации основного средства в НУ и БУ
ОНА	40 919,47	Возник в результате списания и создания оценочного обязательства по выплате отпусков
Текущий налог на прибыль по ставке 20%	2 928 146,38	УД(УР)+ПНО-ПНА+ОНА-ОНО

6. Прочие сведения

В 2017 году произошел ряд событий, повлиявших на деятельность компании в текущем году или которые могут повлиять на финансово-хозяйственную деятельность компании в последующие периоды.

В 2017 году было произошло прекращение деятельности и исключение из реестра паевых инвестиционных фондов ЗПИФ кредитный «Капитал» и ЗПИФ кредитный «Микрофинансирования - Перспективный» под управлением ЗАО «Металлинвесттраст», что привело к признанию дебиторской задолженности безнадежной к взысканию и ее списанию

В 2015г. принято решение о начале процедуры ликвидации ОАО «ТехИндустрия». ЗАО «Металлинвесттраст» владеет 99%% акций ОАО «ТехИндустрия и имеет в составе финансовых вложений векселя «ТехИндустрия». В 2017г. вынесено решение о ликвидации ОАО «ТехИндустрия». Внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц на основании принятого решения ожидается в начале 2018 года, что повлечет за собой признание дебиторской задолженности безнадежной к взысканию и ее списание ориентировочно 28 млн.рублей (под указанную сумму в 2016 и 2017 году созданы резервы по сомнительным долгам)

Пояснительная записка к балансу ЗАО «Металлинвесттраст» за 2017 г. является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности. Она призвана обеспечить представление внешнему пользователю надежной и достоверной финансовой информации, источников формирования собственного капитала за отчетный период и причинах его изменения, содержит информацию, позволяющую раскрыть и дополнить данные бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, позволяет создать объективное представление об имущественном и финансовом положении предприятия.

6.1. События после отчетной даты

Фактов произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за прошедший год и оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в будущем периоде, не происходило.

6.2. Условные активы и условные обязательства

Условные активы и условные обязательства у Организации отсутствуют

6.3 Изменение учетной политики на 2018 год

С 01.01.2018 изменяется учетная политика по ведению бухгалтерского учета ЗАО «Металлинвесттраст» в части:

- применяется план счетов в соответствии с Положением ЦБ № 486-П «О плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения»;
 - учет ценных бумаг ведется на основании Положения ЦБ №494-П от 01.10.2015 «Положение отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций с ценными бумагами в некредитных финансовых организациях»
 - применяется МЕЖДУНАРОДНЫЙ СТАНДАРТ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (IFRS)
- 9 ФИНАНСОВЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ .

6.4. Расчет базовой прибыли на акцию

Базовая прибыль в 2017 = 8118 тыс. рублей

В январе и феврале 2017 года в обращении (у акционеров) находилось 419375 акций ЗАО «Металлинвесттраст» (625 акций были выкуплены и числились на балансе Организации). 20 февраля 2017 акции были проданы, и в обращении до конца года находилось 420000 акций ЗАО «Металлинвесттраст», таким образом, средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в 2017 году составляет **419896** акций.

Базовая прибыль на акцию = 0,019 тыс.рублей

6.5. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах приведена в Приложении 1 к Пояснительной записке.

Генеральный директор

15 марта 2018 г.



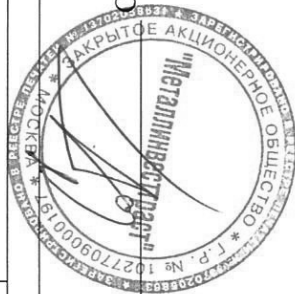
Сотников В.Н.

ИНФОРМАЦИЮ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций	Сведения о договоре		Объем операций в отчетном периоде (за год)	Стоимость по незавершенным операциям	Срок действия договора		Величина	
			№	Дата			(руб.)	(в %/%)	с	по
I. Общество контролируется										
1	ЗАО «РИКОМ»	Купля-продажа ценных бумаг	б/н	16.02.17	211 500,00	1%		16.02.17	17.04.17	
2	ЗАО «РубаТэкс»	Договор займа	1	17.03.17	5 000 000,00	27%		17.03.17	30.06.17	
		Доп.соглашение к Договору займа №1	1	30.06.17				01.07.17	30.11.17	
		Доп.соглашение к Договору займа №1	2	30.11.17				01.12.17	15.01.18	
3	Анисимов Сергей Евгеньевич	Доп.согл. к Договору займа № 1	№ 4	30.12.16	7 950 000,00	43%		01.01.17	30.06.17	
		Доп.согл. к Договору займа № 1	№ 5	30.06.17				01.07.17	30.11.17	
		Доп.согл. к Договору займа № 1	№ 6	30.11.17				01.12.17	15.01.18	
		Доп.соглаш. Договор займа № 2	№ 1	30.06.17	5 278 755,00	29%		01.07.17	30.11.17	
ИТОГО:					18 440 255,00	100%				
II. Общество контролирует										
1	ОАО «ТехИндустрия»	Договор уступки права требования	б/н	28.12.15	15300000,00	100%				15300000,00
ИТОГО:					15 300 000,00	100%				
III. Общество или на Общество оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи лица)										
ИТОГО:			---							

IV. Вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

1	Ключевой управленческий персонал (Руководители организации)	Краткосрочные вознаграждения						7 175 915,01	66%				
2	Ключевой управленческий персонал (Члены совета директоров)	Краткосрочные вознаграждения						3 630 077,70	34%				
3	Ключевой управленческий персонал (Руководители организации)	Долгосрочные вознаграждения						Не начислялись					
4	Ключевой управленческий персонал (Члены совета директоров)	Долгосрочные вознаграждения						Не начислялись					
ИТОГО:								10 805 992,71	100%				



Генеральный директор _____ Сотников В.Н.

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2017 г.	41629 (	160)	64	0 (	0	0 (	25)	18 453)	23240 (	185)
в том числе:	5210	3а 2016 г.	41892 (	349)	0	263)	257 (	68)	-	-	41629 (	160)
Недвижимое имущество (в т.ч. земля)	5201	3а 2017 г.	41469	0	0	0	0	0 (	25)	18 453)	23016	0
Движимое имущество	5202	3а 2017 г.	160 (	160)	64	0	0	0 (	25)	-	224 (	185)
Недвижимое имущество (в т.ч. земля)	5211	3а 2016 г.	41469	0	0	0	0	0	0	0	41469	0
Движимое имущество	5212	3а 2016 г.	423 (	349)	0	263)	257 (	68)	0	0	160 (	160)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

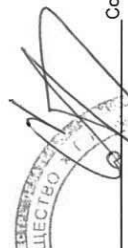
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего	5240	За 2017 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2016 г.	-	-	-	-	-

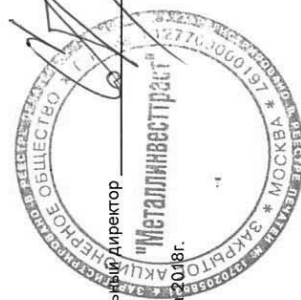
2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	2824	2824	2824
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-


 Генеральный директор _____ Сотников В. Н.
 15 марта 2018 г.

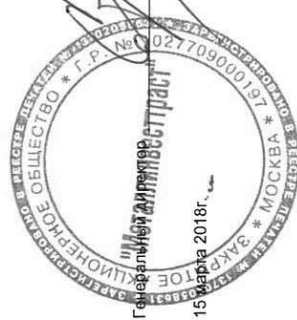


3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	За 2017 г.	93501	(15715)	117166	(107474)	1170	-	(522)	103193	(15067)	-
Краткосрочные - всего	5315	За 2016 г.	43749	(9634)	301558	(251806)	1073	-	(7154)	93501	(15715)	-
	5306	За 2017 г.	78543	(14716)	112166	(107474)	1170	-	378	83235	(13168)	-
	5316	За 2016 г.	33900	(9634)	296279	(251636)	1073	-	(6155)	78543	(14716)	-
	5307	За 2017 г.	14859	(900)	5000	-	-	-	(900)	19859	(1800)	-
	5317	За 2016 г.	9750	-	5279	(170)	-	-	(900)	14859	(900)	-
акции	5308	За 2017 г.	99	(99)	-	-	-	-	-	99	(99)	-
	5318	За 2016 г.	99	-	-	-	-	-	(99)	99	(99)	-
	5309	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	За 2017 г.	93501	(15715)	117166	(107474)	1170	-	(522)	103193	(15067)	-
Финансовых вложений - итого	5310	За 2016 г.	43749	(9634)	301558	(251806)	1073	-	(7154)	93501	(15715)	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Генеральный директор
 Сотников В.Н.
 15 января 2018г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло				Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплаты)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2017 г.	60422	(13 202)	218254	(247 393)		3123	31283	(18 623)
	5530	За 2016 г.	67693	(7 650)	602150	(609 421)	-	-	60422	(13 202)
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2017 г.	499		5906	(6 149)			256	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2017 г.	43505		57890	(88 090)			13305	(3 120)
Расчеты по социальному страхованию	5513	За 2017 г.	221		693	(594)			320	
Расчеты по подотчетным лицам	5514	За 2017 г.	5		1151	(1 149)			7	
Расчеты по переуступке прав требования и прочее	5515	За 2017 г.	15505	(13 202)	1047	(543)		3123	16009	(15 503)
Средства у брокера	5516	За 2017 г.	3		143199	(143 160)			42	
Проценты по долговым ЦБ	5517	За 2017 г.	684		8368	(7 708)			1344	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	За 2016 г.	73		5386	(4 960)			499	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5532	За 2016 г.	49262		54308	(60 065)			43505	
Расчеты по социальному страхованию	5533	За 2016 г.			1051	(830)			221	
Расчеты по подотчетным лицам	5534	За 2016 г.	8		1016	(1 019)			5	
Расчеты по переуступке прав требования и прочее	5535	За 2016 г.	15497	(7 650)	433370	(433 362)			15505	(13 202)
Средства за поставку ЦБ	5536	За 2016 г.	2579			(2 579)			0	
Средства у брокера	5537	За 2016 г.	11		103016	(103 024)			3	
Проценты по долговым ЦБ	5538	За 2016 г.	263		4003	(3 582)			684	
	5500	За 2017 г.	60422	(13 202)	218254	(247 393)		3123	31283	(18 623)
Итого	5520	За 2016 г.	60043	(7 650)	602150	(609 421)	-	-	60422	(13 202)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

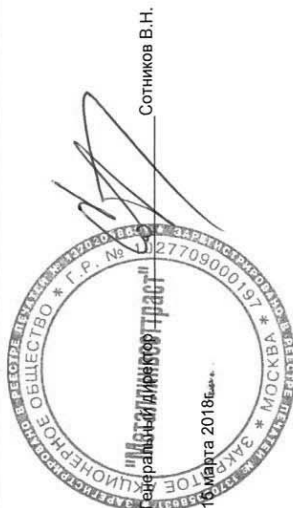
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	18620	0	6067	6067	2579	2579
в том числе:	5541	18620	0	6067	6067	2579	2579

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	-					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5560	За 2017 г.	3993	20215	(	21 079)	-	-	-	3129
	5580	За 2016 г.	5143	19193	-	(20 343)	-	-	-	3993
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2017 г.	1	8730	-	(8 700)	-	-	-	31
Расчеты по налогам и сборам	5562	За 2017 г.	3984	11485	-	(12 371)	-	-	-	3098
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	5563	За 2017 г.	8	-	-	(8)	-	-	-	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	За 2016 г.	1	6481	-	(6 481)	-	-	-	1
Расчеты по налогам и сборам	5582	За 2016 г.	5128	12704	-	(13 848)	-	-	-	3984
Расчеты с разными дебиторами кредиторами	5583	За 2016 г.	14	8	-	(14)	-	-	-	8
Итого	5550	За 2017 г.	3993	20215	-	(21 079)	-	-	-	3129
	5570	За 2016 г.	5143	19193	-	(20 343)	-	X	-	3993

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

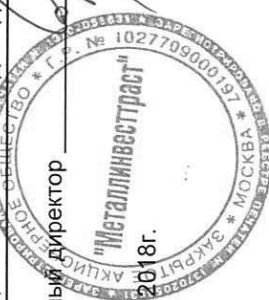
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 17 г. ¹	3а 20 16 г. ²
Материальные затраты	197	251
Расходы на оплату труда	25450	24993
Отчисления на социальные нужды	5884	5681
Амортизация	25	69
Прочие затраты	11334	11016
Итого по элементам	42890	42010
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	42890	42010

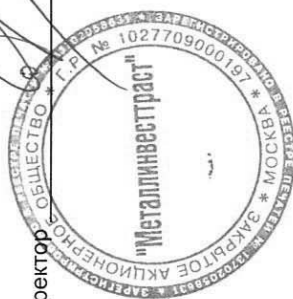
Генеральный директор _____ Сотников В.Н.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1561	2541	(2337)	(0)	1765
в том числе:					
На предстоящую оплату отпусков работникам	1561	2541	(2337)	(0)	1765
			()	()	
и т.д.					

Генеральный директор _____ Сотников В.Н.



15 марта 2018г.

Пронумеровано, пронумеровано и

скреплено печатью

26/11/2015 15:55:15

Генеральный директор

Большакова И. В.

[Signature]

г.р. № 715.132

Фирма "СКАРАБЕЙ"

ЗАО "СКАРАБЕЙ"

Москва

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

г.р. № 715.132

Фирма "СКАРАБЕЙ"

ЗАО "СКАРАБЕЙ"

Москва

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО