



«Аудиторская компания «РЕФОРМАТОР»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Публичного Акционерного общества
«МОСВТОРЦВЕТМЕТ»
за 2017 год**

Москва

2018

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «МОСВТОРЦВЕТМЕТ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «МОСВТОРЦВЕТМЕТ» (ОГРН 1027739647429, 127254, город Москва, проезд Огородный, дом 4, корпус 1-3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение публичного акционерного общества «МОСВТОРЦВЕТМЕТ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Краткосрочные финансовые вложения – пояснения 5.6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

Аудируемое лицо имеет существенные вложения валютных денежных средств в долларах США на депозитный валютный счет.

Снижение курса иностранных валют отрицательно скажется на финансовых результатах, т.е. существует валютный риск получения убытка в виде превышения отрицательной курсовой разницы над положительной курсовой разницей.

Наши аудиторские процедуры включали тестирование вложения инвестиций в валютные депозитные счета после отчетной даты, тестирование средств контроля процесса управления валютными рисками, анализ чувствительности прибыли и капитала к валютным рискам, существенно влияющей на деятельность организации.

Ответственность руководства и финансового директора аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет 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 аудируемого лица, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Финансовый директор несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с финансовым директором, отвечающим за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до его 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.

Мы также предоставляем финансовому директору аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения финансового директора аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение, – Л.А. Куракина.

Генеральный директор

ООО «Аудиторская компания «РЕФОРМАТОР»



Л.А. Куракина

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская компания «РЕФОРМАТОР»

ОГРН 1037739508047

119634, город Москва, Боровское шоссе, дом 58, корпус 1, квартира 360.

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов»,

ОРНЗ 11003003122

«23» мая 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное Акционерное общество "Мосвторцветмет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Обработка отходов и лома черных металлов

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 127254, Москва г, Огородный проезд, д.4, корп.1-3

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
00195765		
7701035251		
38.32.3		
12247	16	
384		

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2017 г. 3	На 31 декабря 2016 г. 4	На 31 декабря 2015 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	22 713	23 493	23 157
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	4 578	278	278
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	27 291	23 771	23 435
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 051	1 171	411
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	19 701	25 159	15 168
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	54 432	62 173	82 225
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 265	4 622	2 911
	Прочие оборотные активы	1260	81	211	92
	Итого по разделу II	1200	84 530	93 337	100 807
	БАЛАНС	1600	111 821	117 108	124 242

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ⁴	На 31 декабря 2015 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	82 536	82 536	4 855
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	14 348	14 348	14 348
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11 819	11 819	11 819
	Резервный капитал	1360	48	48	3
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		48	48	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 942)	1 428	10 731
	Итого по разделу III	1300	103 808	110 179	41 756
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	8 013	6 929	82 486
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 013	6 929	82 486
	БАЛАНС	1700	111 821	117 108	124 242

Руководитель

Филин С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"28 февраля 2018 г."

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-Ж от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2017 г.

Организация Публичное Акционерное общество "Мосвторцветмет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Обработка отходов и лома черных металлов

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
а)	31	12	2017
О	00195765		
Н	7701035251		
о	38.32.3		
Д			
С			
И	12247	16	
	384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	123 618	75 695
	Себестоимость продаж	2120	(114 673)	(60 653)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 945	15 042
	Коммерческие расходы	2210	(1 130)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(6 949)	(10 120)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	866	4 922
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 043	49
	Проценты к уплате	2330	(2)	(-)
	Прочие доходы	2340	5 174	14 638
	Прочие расходы	2350	(13 452)	(28 868)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 371)	(9 259)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6 371)	(9 259)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2017 г. ³	За 2016 г. ⁴
	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 ⁶	2500	(6 371)	(9 259)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Филин С.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"28" февраля 2018 г.

"Мосвторцветмет"

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала

за 2017 г.

Коды			
0710003			
31	12	2017	
00195765			
7701035251			
38.32.3			
12247		16	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Публичное Акционерное общество "Мосвтрцветмет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Обработка отходов и лома черных металлов

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ¹	3100	4 855	(-)	26 167	3	10 731	41 756
Увеличение капитала - всего:	3210	77 681	-	-	-	-	77 681
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	77 681	-	-	x	x	77 681
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя		Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:		3220	(-)	-	(-)	(-)	(9 258)	(9 258)
в том числе:								
убыток		3221	x	x		x	(9 258)	(9 258)
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	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица		3226	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды		3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала		3230	x	x	-	-	(-)	(-)
Изменение резервного капитала		3240	x	x	x	45	(45)	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ²		3200	82 536	(-)	26 167	48	1 428	110 179
За 2017 г. ³								
Увеличение капитала - всего:		3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль		3311	x	x	x	x	-	-
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	(-)	-	(-)	(-)	(6 371)	(6 371)
в том числе:								
убыток		3321	x	x	x	x	(6 371)	(6 371)
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	(-)	(-)
реорганизация юридического лица		3326	-	-	-	-	(-)	(-)
дивиденды		3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала		3330	x	x	-	-	(-)	x
Изменение резервного капитала		3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ³		3300	82 536	(-)	26 167	48	(4 943)	103 808

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2015 г. ¹	Изменения капитала за 2016 г. ²		На 31 декабря 2016 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2017 г. ³	На 31 декабря 2016 г. ²	На 31 декабря 2015 г. ¹
Чистые активы	3600	103 808	110 179	41 756

Руководитель _____ Филин С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " февраля 2018 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств

за 2017 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация Публичное Акционерное общество "Мосвортцветмет"		00195765		
Идентификационный номер налогоплательщика		7701035251		
Вид экономической деятельности		38.32.3		
Обработка отходов и лома черных металлов				
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества/Частная собственность				
		12247	16	
Единица измерения: тыс. руб.		384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	173 372	106 317
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	135 329	86 358
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	38 143	19 959
Платежи - всего	4120	(164 437)	(93 670)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(111 531)	(73 172)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13 805)	(13 246)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(21)	(750)
прочие платежи	4129	(39 078)	(6 502)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 935	12 647

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 043	1 539
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 043	1 539
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 300)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(4 300)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 257)	1 539
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 050	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 050	-
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2017 г. ¹	За 2016 г. ²
Платежи - всего	4320	(1 050)	(-)
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	(1 050)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 778	14 186
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 622	2 911
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 265	4 622
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(3 135)	(12 475)

Руководитель

(подпись)

Филин С.В.

(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

Примечания

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Филин Сергей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	53 780	(37 645)	76	(11)	4	(2 121)				53 846	(39 762)
5210	за 2016 г.		54 352	(36 011)	-	(572)	556	(2 190)				53 780	(37 645)
в том числе: Сооружения	5201	за 2017 г.	4 177	(3 356)	-	-	-	(99)				4 177	(3 456)
	5211	за 2016 г.	4 177	(3 257)	-	-	-	(99)				4 177	(3 356)
	5202	за 2017 г.	34 434	(21 067)	-	-	-	(832)				34 434	(21 899)
	5212	за 2016 г.	34 434	(20 234)	-	-	-	(833)				34 434	(21 067)
Здания	5203	за 2017 г.	3 911	(3 444)	-	-	-	(107)				3 911	(3 551)
	5213	за 2016 г.	4 153	(3 564)	-	(242)	242	(122)				3 911	(3 444)
	5204	за 2017 г.	1 763	(1 595)	-	(11)	4	(24)				1 753	(1 615)
	5214	за 2016 г.	2 009	(1 807)	-	(246)	246	(35)				1 763	(1 595)
Другие виды основных средств	5205	за 2017 г.	147	(147)	76	-	-	(8)				224	(155)
	5215	за 2016 г.	147	(147)	-	-	-	-				147	(147)
	5206	за 2017 г.	9 347	(8 035)	-	-	-	(1 050)				9 347	(9 085)
	5216	за 2016 г.	9 432	(7 002)	-	(84)	68	(1 101)				9 347	(8 035)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-				-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-				-	-
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-				-	-
	5231	за 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.	7 358	1 347	-	(76)	8 629
в том числе:	5250	за 2016 г.	4 816	2 542	-	-	7 358
Машина, разделки кабеля	5241	за 2017 г.	1 145	-	-	-	1 145
	5251	за 2016 г.	1 145	-	-	-	1 145
Отдающее устр-во барабан	5242	за 2017 г.	50	-	-	-	50
	5252	за 2016 г.	50	-	-	-	50
Отдающее устр-во под бухт	5243	за 2017 г.	40	-	-	-	40
	5253	за 2016 г.	40	-	-	-	40
Приемное устройство	5244	за 2017 г.	175	-	-	-	175
	5254	за 2016 г.	175	-	-	-	175
Приемное устройство для б	5245	за 2017 г.	210	-	-	-	210
	5255	за 2016 г.	210	-	-	-	210
Приемный мет барабан	5246	за 2017 г.	30	-	-	-	30
	5256	за 2016 г.	30	-	-	-	30
Инженерно-геодезические изыскания	5247	за 2017 г.	505	-	-	-	505
	5257	за 2016 г.	505	-	-	-	505
Обмерочные чертежи строительных конструкций	5248	за 2017 г.	169	-	-	-	169
	5258	за 2016 г.	169	-	-	-	169
Общественно-жилая застройка	5249	за 2017 г.	4 788	-	-	-	4 788
	5259	за 2016 г.	2 246	2 542	-	-	4 788
Разработка тех. документации по реконструкции зданий		за 2017 г.	102	1 271	-	-	1 373
		за 2016 г.	102	-	-	-	102
Эскизный буклет АГР на реконструкцию зданий		за 2017 г.	144	-	-	-	144
		за 2016 г.	144	-	-	-	144
Прибор СРП-60-01		за 2017 г.	-	76	-	(76)	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Филин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
28 февраля 2018 г.
(подпись)

dd

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Пассивы и движение финансовых активов											
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.	278	-	4 300	-	-	-	-	4 578	-
	5311	за 2016 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-
в том числе:											
	Паи										
	5302	за 2017 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-
	5312	за 2016 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-
Займы выданные	5303	за 2017 г.	-	-	4 300	-	-	-	-	4 300	-
	5313	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2017 г.	62 173	-	57 292	(65 033)	-	-	-	54 432	-
	5315	за 2016 г.	82 225	-	166 041	(186 093)	-	-	-	62 173	-
Краткосрочные - всего											
в том числе:											
	Депозит										
	5306	за 2017 г.	62 173	-	57 292	(65 033)	-	-	-	54 432	-
	5316	за 2016 г.	82 225	-	166 041	(186 093)	-	-	-	62 173	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2017 г.	62 451	-	61 592	(65 033)	-	-	-	59 010	-
	5310	за 2016 г.	82 503	-	166 041	(186 093)	-	-	-	62 451	-

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	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5326	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Филин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 февраля 2018 г.

24

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	1 171	-	126 686	(124 806)	-	-	-	X	3 051	-
	5420	за 2016 г.	411	-	41 341	(40 581)	-	-	-	X	1 171	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	1 167	-	50 911	(50 732)	-	-	-	-	1 346	-
	5421	за 2016 г.	411	-	22 405	(21 649)	-	-	-	-	1 167	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	56 966	(56 966)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	18 932	(18 932)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	4	-	18 809	(17 108)	-	-	-	-	1 705	-
	5423	за 2016 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Филин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	25 159	-	4 810	-	(10 268)	-	-	-	-	-	19 701	-
	5530	за 2016 г.	15 167	-	21 364	-	(11 372)	-	-	-	-	-	25 159	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	4 174	-	1 666	-	(617)	-	-	-	-	-	5 223	-
	5531	за 2016 г.	6 196	-	2 363	-	(4 385)	-	-	-	-	-	4 174	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2017 г.	7 823	-	3 144	-	(8 335)	-	-	-	-	-	2 632	-
	5532	за 2016 г.	4 570	-	8 339	-	(5 086)	-	-	-	-	-	7 823	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	за 2017 г.	9 570	-	-	-	(114)	-	-	-	-	-	9 456	-
	5533	за 2016 г.	625	-	10 662	-	(1 717)	-	-	-	-	-	9 570	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2017 г.	3 592	-	-	-	(1 202)	-	-	-	X	X	2 390	-
	5534	за 2016 г.	3 776	-	-	-	(184)	-	-	-	X	X	3 592	-
Итого	5500	за 2017 г.	25 159	-	4 810	-	(10 268)	-	-	-	X	X	19 701	-
	5520	за 2016 г.	15 167	-	21 364	-	(11 372)	-	-	-	X	X	25 159	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего:						
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5540					
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541					
прочая	5542					
	5543					
	5544					

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисывание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	6 929	7 753	-	(6 669)	-	-	-	X	-
в том числе:	5580	за 2016 г.	82 486	6 336	-	(81 893)	-	-	-	X	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	413	509	-	(455)	-	-	-	-	-
	5581	за 2016 г.	133	804	-	(524)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2017 г.	4 842	4 452	-	(4 548)	-	-	-	-	-
	5582	за 2016 г.	4 097	4 404	-	(3 659)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2017 г.	1 080	1 742	-	(22)	-	-	-	-	-
	5583	за 2016 г.	1 077	1 128	-	(1 125)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2017 г.	594	-	-	(594)	-	-	-	-	-
	5587	за 2016 г.	77 160	-	-	(76 566)	-	-	-	-	-
Займы	5568	за 2017 г.	-	1 050	-	(1 050)	-	-	-	-	-
	5588	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2017 г.	6 929	7 753	-	(6 669)	-	-	-	-	-
	5570	за 2016 г.	82 486	6 336	-	(81 893)	-	-	-	-	-
											8 013
											6 929

28

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	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	50 648	21 775
Расходы на оплату труда	5620	10 534	10 325
Отчисления на социальные нужды	5630	3 041	2 902
Амортизация	5640	2 120	2 144
Прочие затраты	5650	56 409	33 627
Итого по элементам	5660	122 752	70 773
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	122 752	70 773

Руководитель (подпись) _____

28 февраля 2018 г.

Филин Сергей Владимирович (расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
Филин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Филин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего			
за 2017 г.	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-



Филин Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 февраля 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2017 г.

1. Общие сведения

Полное наименование Общества: Публичное Акционерное общество «Мосвторцветмет».

Сокращенное наименование Общества: ПАО «Мосвторцветмет».

Юридический адрес: 127254, г. Москва, Огородный проезд, д.4, стр.1-3.

Почтовый адрес: 127254, г. Москва, Огородный проезд, д.4, стр.1-3.

ИНН: 7701035251

ОГРН: 1027739647429

Государственная регистрация Общества: 03.07.1993 г.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2017 не принимались и не регистрировались.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Количество акций, выпущенных Обществом, всего, шт.	
в том числе:	9 170 650
- обыкновенных, шт.	9 170 650
- привилегированных, шт.	-
- полностью оплаченных	9 170 650
- не оплаченных, шт.	-
- оплаченных частично, шт.	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, его дочерних и зависимых обществ, руб.	9

Размер уставного капитала Общества составляет 82 535 850 руб.

Реестродержатель Общества: ООО «Московский Фондовый Центр».

Аудитор Общества: ООО «Аудиторская компания «РЕФОРМАТОР».

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 21 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2017 году:

Реализация лома черных/цветных металлов, сдача в аренду собственных нежилых помещений, оптовая торговля.

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор

Главный бухгалтер Общества: Полякова Елена Николаевна

В Совет директоров Общества в 2017 году входили следующие лица:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Период нахождения в Совете директоров в 2017 г.	
1.	Иванов В.В.	01.01.2017 - 31.12.2017	Председатель Совета директоров, заместитель генерального директора.
2.	Дудова Н.С.	01.01.2017 - 31.12.2017	Член Совета директоров, начальник юридического отдела
3.	Казиев Т.Р.	01.01.2017 - 31.12.2017	Член Совета директоров, менеджер хозяйственного отдела.
4.	Филин С.В.	01.01.2017 - 31.12.2017	Член Совета директоров, генеральный директор
5.	Юдин А.А.	01.01.2017 - 31.12.2017	Член Совета директоров
6.	Герасимов М.Н.	01.01.2017 - 31.12.2017	Член Совета директоров

В состав ревизионной комиссии на 31.12.2017 входят следующие лица: Аунуфриева Надежда Алексеевна, Попов Василий Александрович, Адиянов Алексей Юрьевич.

У Общества дочерние предприятия отсутствуют.

II. Информация о связанных сторонах

2.1. Связанные стороны

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» к вознаграждениям, выплачиваемым Обществом основному управленческому персоналу и членам органов управления, относится оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды и ежегодный оплачиваемый отпуск.

Информация об учредителях (акционерах, участниках, дольщиках, пайщиках и т.д.) Общества:

Наименование (организации, ФИО*)	Доля собственности, %	
	01.01.2017	31.12.2017
Филин Сергей Владимирович	29%	29%
Дудова Наталья Сергеевна	26%	26%
Карлова Людмила Михайловна	19%	19%
Герасимов Михаил Николаевич	24%	24%
Котлов Николай Борисович	1%	1%
АООТ ЧИФ «Земля»	0,008%	0,008%
ОАО Чековый инвестиционный фонд «Гарант-М»	0,023%	0,023%
Физические лица (в количестве 124)	0,969%	0,969%
Иванов Василий Васильевич	-	-
Кардашева Наталья Валерьевна	-	-
Казиев Темирулан Рашидович	-	-
Юдин Артем Александрович	-	-
Полякова Елена Николаевна	-	-

2.2. Операции со связанными сторонами, включая бенефициаров

Тыс. руб.

Наименование/Ф.И.О.	Вид операций	Объем операций (с НДС)
---------------------	--------------	---------------------------

		за отчетный период	за аналогичный период прошлого года
1. ООО «Арт Констракшн» генеральный директор Юдин А.А.	Услуги по уборке помещений	2 698	13 122
2. ООО «Альянс», генеральный директор Герасимов Михаил Николаевич, Учредитель (100%) Филин Сергей Владимирович	Выдан займ (1,5% годовых)	1 000	-

2.3. Состояние расчетов со связанными сторонами, включая бенефициаров

Тыс. руб.

Наименование организации/Ф.И.О	Вид расчетов	На начало отчетного года	Приход	Расход	На конец отчетного года	Форма расчетов
1. ООО «Арт Констракшн» генеральный директор Юдин А.А.	б/н	0	2 698	2 698	0	б/н
2. ООО «Альянс», генеральный директор Герасимов Михаил Николаевич, Учредитель (100%) Филин Сергей Владимирович	б/н	0	0	1 000	1 000	б/н

2.4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

Наименование	Общая величина вознаграждений за текущий период	Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года
краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:	5 824	5 513
оплата труда	5 382	5 057
премии	-	-
ежегодный оплачиваемый отпуск	442	455
отчисления с оплаты труда	1 512	1 403
прочие выплаты	-	-
резерв по вознаграждениям	-	-
долгосрочные вознаграждения, в т.ч.:	-	-

по окончании трудовой деятельности	-	-
в виде опционов эмитента, акций, паев и т.п.	-	-
иные долгосрочные вознаграждения	-	-

Вознаграждение и компенсация расходов, связанных с участием в работе совета директоров, членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии не выплачивались.

III. Раскрытие применяемых способов ведения учета

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

3.2. Учёт и оценка основных средств

3.2.1. Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основного средства, если одновременно выполняются следующие условия:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- Общество не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- объект способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются указанные условия, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества в составе материально-производственных запасов.

3.2.2. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Проценты по заемным обязательствам, полученным для приобретения основных средств и иного имущества (НМА, МПЗ, финансовых вложений), учитываются в составе вне-реализационных расходов.

3.2.3. Общество не производит переоценку объектов основных средств.

3.2.4. Амортизация объектов основных средств Общества начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств, нормы амортизации и срока полезного использования этого объекта. Выбранный способ на-

числения амортизации не меняется в течение срока полезного использования основных средств.

Для определения срока полезного использования применяется обновленный Классификатор основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный Постановлением Правительства от 07.07.2016 № 640 п.2 (с учетом вступающего в силу с 01.01.2017 нового ОКОФ).

3.2.5. Затраты по законченному ремонту основных средств относятся на себестоимость продукции (работ, услуг) Общества по мере их возникновения.

Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

3.3. Учет материально-производственных запасов и готовой продукции

3.3.1. К материальным расходам Общества относятся затраты на приобретение:

- сырья и материалов, используемых в производстве;
- запасных частей, ГСМ, хозяйственного инвентаря, спецодежды и др.;
- работ и услуг производственного характера.

3.3.2. Стоимость материально-производственных запасов, включаемых в материальные расходы, определяется исходя из цен их приобретения (без учета налога на добавленную стоимость).

3.3.3. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки указанного сырья и материалов по средней себестоимости.

При данном методе оценка материальных ресурсов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретений, а в себестоимости продажи продукции (работ, услуг) учитывается себестоимость ранних по времени приобретений.

Отраженный в учетной политике Общества метод списания является единым для всех видов материально-производственных запасов (кроме готовой продукции).

3.3.4. Товары учитываются по фактической себестоимости.

Учет товаров ведется на счете 41.01 «Товары на складах» по стоимости закупки этих товаров. (без применения счета 42).

3.3.5. Метод списания себестоимости проданных товаров - по средней себестоимости.

3.3.6. К готовой продукции относится часть МПЗ Общества, предназначенная для продажи, являющаяся конечным результатом производственного процесса (переработка, сортировка).

3.3.7. Учет затрат по видам деятельности (производство продукции, оказание услуг по сдаче в аренду собственных нежилых помещений, оптовая торговля) ведется на счете 20.01.1 «Основное производство». К затратам по основным видам деятельности относятся:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- амортизационные отчисления и затраты на ремонт основных средств и иного имущества;
- расходы по страхованию имущества;
- расходы на отопление, освещение;
- расходы, связанные с содержанием, обслуживанием, ремонтом и уборкой помещений;
- арендные платежи за землю;

- оплата труда работников;
- расходы на услуги по отпуску воды, приему и транспортировке сточных вод и т. п.;
- расходы на охрану;
- расходы по обслуживанию ККТ;
- материальные расходы (в т.ч. сырье и материалы);
- обслуживание весов;
- обслуживание лифтов;
- природоохранные расходы;
- прочие расходы.

3.4. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

3.4.1. Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от основных видов деятельности;
- операционные доходы;
- внереализационные доходы.

Доходы от основных видов деятельности подразделяются на:

- доходы от реализации лома цветных и черных металлов,
- доходы от сдачи собственных нежилых помещений в аренду,
- доходы от оптовой торговли.

В Обществе осуществляется раздельный учет доходов по основным видам деятельности.

Доходы, отличные от доходов от основных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (операционными и внереализационными доходами). К прочим поступлениям относятся также чрезвычайные доходы.

Доходы признаются по методу начисления: в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

3.4.2. По работам и услугам долгосрочного характера (по договорам на выполнение работ сроком более одного года) выручка от реализации работ и финансовые результаты определяются после завершения работ по договору. При этом счет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» не используется.

3.4.3. Размещение свободных средств в депозит и учет процентов по депозиту.

Свободные денежные средства Общество размещает в депозит. В бухгалтерском учете депозитные вклады в кредитных организациях, по которым предусмотрена выплата процентов, учитываются в составе финансовых вложений.

Доходы в виде процентов, предусмотренных договором банковского вклада, признаются операционными доходами.

В бухгалтерском учете проценты по депозитному договору начисляются за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора.

3.4.4. Сумма полученной чистой прибыли за отчетный год отражается в учете на счете 84.01 «Прибыль подлежащая распределению» и может распределяться решением общего собрания акционеров Общества на выплату дивидендов. Сумма полученного убытка отражается на счете 84.02 «Убыток, подлежащий покрытию».

3.5. Расходы от обычных видов деятельности

3.5.1. Учет затрат по видам деятельности (производство продукции, оказание услуг по сдаче в аренду собственных нежилых помещений, оптовая торговля) ведется на счете 20.01.1 «Основное производство». К затратам по основным видам деятельности относятся:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- амортизационные отчисления и затраты на ремонт основных средств и иного имущества;
- расходы по страхованию имущества;
- расходы на отопление, освещение;
- расходы, связанные с содержанием, обслуживанием, ремонтом и уборкой помещений;
- арендные платежи за землю;
- оплата труда работников;
- расходы на услуги по отпуску воды, приему и транспортировке сточных вод и т. п.;
- расходы на охрану;
- расходы по обслуживанию ККТ;
- материальные расходы (в т.ч. сырье и материалы);
- обслуживание весов;
- обслуживание лифтов;
- природоохранные расходы;
- прочие расходы.

3.5.2. В Обществе осуществляется отдельный учет расходов по видам деятельности:

- на счете «20-ПРОИЗВОДСТВО» учитываются расходы Общества, связанные с производством продукции (заготовка, хранение, переработка и реализация лома черных и цветных металлов);
- на счете «20-АРЕНДА» учитываются расходы Общества, связанные с оказанием услуг по сдаче в аренду собственных нежилых помещений.
- на счете «20-Оптовая торговля» учитываются расходы Общества, связанные с осуществлением оптовой торговли.

3.5.3. К прямым расходам относятся:

- амортизационные отчисления и затраты на ремонт основных средств и иного имущества;
- оплата труда работников;
- сырье и материалы, используемые в производстве продукции.

3.5.4. К косвенным расходам относятся:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- расходы по страхованию имущества;
- расходы на отопление, освещение;
- расходы, связанные с содержанием, обслуживанием, ремонтом и уборкой помещений;
- арендные платежи за землю;
- расходы на услуги по отпуску воды, приему и транспортировке сточных вод и т. п.;
- расходы на охрану;
- расходы по обслуживанию ККТ;
- материальные расходы;
- обслуживание весов;
- обслуживание лифтов;

- природоохранные расходы;
- расходы по вывозу мусора;
- прочие расходы, связанные с обслуживанием основных видов деятельности.

3.6. Учет и распределение расходов на продажу и общехозяйственных расходов

3.6.1. Учет затрат для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом, осуществляется на счете 26.01 «Общехозяйственные расходы».

3.6.2. Затраты, отраженные на счете 26.01 «Общехозяйственные расходы», подлежат списанию в конце каждого месяца в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08.1 «Управленческие расходы».

3.6.3. Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на освоение производств, пусковые и пусконаладочные расходы, подписные издания, добровольное страхование имущества и т.д.), отражаются в отчетности отдельной строкой и учитываются на счете 97.21 «Прочие расходы будущих периодов».

3.6.4. Расходы будущих периодов подлежат отнесению на издержки производства или обращения в течение срока, к которому они относятся. Если срок списания (отнесения) не может быть установлен, то эти расходы подлежат отнесению на издержки производства и обращения равными долями в течение одного года.

3.6.5. Способы признания расходов будущих периодов:

- по месяцам;
- по дням (в соответствии с налоговым кодексом РФ, п. 6 ст. 272 в таком порядке списывать расходы на обязательное и добровольное страхование).

3.7. Учет депозитных вкладов

3.7.1. Депозитные вклады (кроме вкладов сроком «до 91 дня») признаются финансовыми вложениями и отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

3.7.2. Свободные денежные средства Общество размещает в депозит. В бухгалтерском учете депозитные вклады в кредитных организациях, по которым предусмотрена выплата процентов, учитываются в составе финансовых вложений.

Доходы в виде процентов, предусмотренных договором банковского вклада, признаются операционными доходами.

В бухгалтерском учете проценты по депозитному договору начисляются за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора.

3.7.3. Перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные (кроме депозитов) осуществляется, когда до окончания срока их использования (обращения, владения или погашения) остается менее 12 месяцев.

3.8. Исправление ошибок

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период, показатель статьи бухгалтерской отчетности искажился более чем на 5%.

IV. Изменения учетной политики

В учетную политику Общества в течение 2017 года изменения не вносились.

V. Раскрытие существенных показателей отчетности

5.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в табличных Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе основных средств за 2017 год не было.

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

5.2. Незавершенные капитальные вложения

Наличие и движение объектов незавершенных капитальных вложений отражено в табличных Пояснениях 2.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.3. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о наличии, движении, корректировках оценки долгосрочных финансовых вложений отражена в табличных Пояснениях 3.1, 3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения Общества включают в себя долевые ценные бумаги (паи) и выданные процентные займы.

По состоянию на 31.12.17 Общество не владеет пакетами акций акционерных обществ и не имеет долю в уставном капитале другого общества.

5.4. Запасы.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Стоимость материально-производственных запасов отражена за минусом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв образован за счет финансовых результатов деятельности Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью сырья, материалов и других материально-производственных запасов, используемых при производстве готовой продукции, выполнении работ, оказании услуг.

5.5. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2017 год не произошло.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с учетом всех предоставленных скидок и надбавок.

Резерв по сомнительным долгам не создается, в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

5.6. Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

Информация о наличии, движении, корректировках оценки краткосрочных финансовых вложений отражена в табличных Пояснениях 3.1, 3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2017 числятся валютные депозитные вклады, размещенные на срок более 3-х месяцев в следующих банках: ПАО УБРИР.

5.7. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2017 Обществом погашены полученные займы и кредиты в полном объеме.

5.8. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в табличных Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества нет.

5.9. Налоги.

За 2017 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 6 612 тыс. руб. (за 2016 год 4 214 тыс. руб., за 2015 год 2 707 тыс. руб.).

За 2017 год начислен налог на имущество в сумме 333 тыс. руб. (за 2016 год 379 тыс. руб., за 2015 год 428 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2017 год составила – 6 236 тыс. руб. (за 2016 год -6 887 тыс. руб., за 2015 год 3 625 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 0 тыс. руб. (за 2016 год 0 тыс. руб., за 2015 год 725 тыс. руб.).

5.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2017 год представлена в таблице:

руб.		
Виды доходов по обычным видам деятельности	2017 г.	2016 г.
Реализация лома и отходов черных и цветных металлов	52 188 999,25	21 135 890,95
Оптовая торговля	15 701 286,95	-
Услуги по сдаче помещений в аренду	55 575 469,71	54 475 728,77
Прочие	152 061,18	83 800 ,20
Итого	123 617 817,09	75 695 419,92

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2017 год по статьям затрат представлена в таблице:

руб.		
Виды расходов по обычным видам деятельности:	2017 г.	2016 г.
Материальные затраты	50 649 127,09	21 774 543,27
Расходы на оплату труда	10 714 373,83	10 324 838,69
Отчисления на социальные нужды	3 041 024,33	2 902 077,28
Амортизация	2 120 687,34	2 144 053,58
Прочие затраты	56 226 530,97	33 627 291,52

Итого	122 751 743,56	70 772 804,34
--------------	-----------------------	----------------------

Выручка по договорам, предусматривающим предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, отражена в сумме за вычетом скидки.

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами.

5.11. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлена в таблицах:

Виды прочих доходов	руб.	
	2017 г.	2016 г.
Курсовые разницы	5 134 484,62	14 537 348,52
Проценты к получению	1 043 286,61	49 495,99
Выручка от реализации ОС	-	67 796,61
Прочие доходы	39 026,00	33 095,78
Итого	6 216 797,23	14 687 736,90

Виды прочих расходов	руб.	
	2017 г.	2016 г.
Проценты к уплате	2 360,28	-
Налоги	337 594,00	379 165,00
Услуги банка	589 636,51	439 171,27
Курсовые разницы	8 229 670,79	25 522 999,85
Курсовая разница от продажи валюты	40 203,00	-
Восстановленный НДС	4 119 801,55	-
С/с, связанная с реализацией прочего имущества	-	62 550,40
Госпошлина	-	1 500,00
Прочие расходы	134 515,30	2 462 113,49
Итого	13 453 781,43	28 867 500,01

По результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2017 году получен убыток в размере 6 371 тыс. руб. Убыток получен за счет превышения отрицательной курсовой разницы над положительной курсовой разницей в результате переоценки валютных денежных средств, а также за счет суммы НДС, восстановленной в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения с 01 января 2018 года.

6.15. Информация об обеспечении и обязательствах

На 31.12.2017 у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства. Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного залогом в соответствии со статьей 488 ГК РФ.

6.16. Оценочные обязательства

Резерв предстоящей оплаты отпусков не создавался, т.к. по состоянию на 31 декабря 2017 года в организации отсутствуют сотрудники, за которыми числились неиспользованные дни отпусков за предыдущие годы.

6.17. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2017 года условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

6.18. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Обществом в 2017 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2017 году Обществом не принималось.

6.19. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

6.20. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

6.21. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда и по решению Совета директоров других фондов и резервов, необходимых для его деятельности.

Общество создает резервный фонд в размере 25 процентов от уставного капитала Общества. Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств, и не может быть использован для иных целей. Порядок формирования и использования фондов Общества определяется Советом директоров Общества.

Размер ежегодных отчислений предусматривается в размере 5 процентов от чистой прибыли до достижения размера, установленного Уставом Общества.

Добавочный капитал Общества сформирован в результате разницы между стоимостной величиной основных фондов и нематериальных активов до переоценки и после.

6.22. Исправление ошибок. Корректировка сравнительных показателей.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

Корректировка сравнительных показателей в отчетности Общества не производилась.

6.24. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансо-

вое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества, отсутствуют.

6.25. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам—владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	2017 г	2016 г
Базовая прибыль за отчетный период, тыс. руб.	(6 371)	(9 259)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	9 170 650	9 170 650
Базовая прибыль на акцию, руб.	(0,70)	(1,01)

Общество не производило в 2017 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций.

VII. Основные факторы рисков в отношении Общества

Страновые риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями со стороны США, стран Еврозоны и примкнувших к ним государств.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ. Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Правовые риски

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных во-

просов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Инфляционный риск

Показатель инфляции по итогам 2017 года составил 2,5% против 5,4% в 2016 году.

В соответствии с прогнозом Министерства финансов РФ, по итогам 2018 года показатель инфляции планируется на уровне 4%. Таким образом, в 2018 году инфляционный риск может незначительно повлиять на отдельные статьи расходов и доходов.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Общество является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержено рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей. В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Общество заключает внешнеторговые сделки.

Валютный риск

Валютные риски для Общества являются средними, поскольку Общество держит денежные средства на рублевых и валютных счетах. Снижение курса иностранных валют отрицательно скажется на финансовых результатах Общества. Рост курса иностранных валют положительно скажется на финансовых результатах Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателями обязательств по договору или нарушения контрагентами обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Генеральный директор		С.В. Филин
		28.02.2018 г.



Пронумерованы, прошнурованы, опечатаны
печатью 48 (срок востановления) листов.

Ген. директор ООО «АК «РЕФОРМАТОР»

Куракина Л.А.

Дата 23 июля 2018г.

