

Исх. № 030/3322-05/А3-18

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Росэкспертиза»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ПАО «Русолово» за 2017 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Русолово» (далее – Компания) (ОГРН № 1127746391596, Российская Федерация, 119049, г. Москва, Ленинский пр-т, д. 6, корп. 7), 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 изменении 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 «Русолово» 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 финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Компании 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 финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. В отношении каждого из подобных вопросов, указанных ниже, приводится наше описание того, как данный вопрос был рассмотрен в ходе аудита.

Мы выполнили обязанности, описанные в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения, в том числе по отношению к этим вопросам. Наш аудит включал выполнение процедур, разработанных в ответ на нашу оценку рисков существенного искажения финансовой отчетности. Результаты наших аудиторских процедур, в том числе процедур, выполненных в ходе рассмотрения указанных ниже вопросов, служат основанием для выражения нашего аудиторского мнения о прилагаемой финансовой отчетности.

Оценка финансовых вложений

Мы считаем, что данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенностью остатков финансовых вложений для бухгалтерской (финансовой) отчетности, высоким уровнем субъективности допущений, а также существенностью суждений и оценок со стороны руководства.

**Crowe Horwath**Член международной сети
Crowe Horwath InternationalСертификат по
ISO 9001 : 2011

Мы привлекли наших специалистов по оценке бизнеса к проведению анализа теста на предмет обесценения и расчета возмещаемой стоимости активов, выполненных руководством Компании.

Мы провели проверку арифметической точности моделей обесценения, анализа чувствительности и последовательности использования моделей (формул и расчетов) с прошлыми периодами.

Мы проанализировали рыночные котировки финансовых вложений и математическую правильность и своевременность отражения финансовых вложений в учете Компании.

Формирование выручки

Мы считаем, что данный вопрос является одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с тем, что выручка Компании является его важнейшим финансовым показателем.

Мы выполнили проверку своевременности и полноты отражения выручки в отчетности Компании, произвели арифметический пересчет финансовых показателей в разрезе структуры выручки.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности представленной отчетности, мы обращаем Ваше внимание, на следующие факты, а именно, что Компанией в отчетном периоде произведено значительное количество сделок со связанными сторонами, и в Компании на конец отчетного периода имеется значительное количество остатков по расчетам со связанными сторонами. В ходе своей деятельности Компания может вступать в сделки со связанными сторонами, как на рыночных, так и на не рыночных условиях.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Руководство компании 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.



Crowe Horwath

Член международной сети
Crowe Horwath International



Сертификат по
ISO 9001 : 2011

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 Руководством 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.

Мы также предоставляем руководству 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.



Crowe Horwath

Член международной сети
Crowe Horwath International



Сертификат по
ISO 9001 : 2011



© 2018 ООО «Росэкспертиза»

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация Публичное акционерное общество "Русолово"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности
_____ / _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,119049,Москва г.,,Ленинский пр-кт,6,7, помещение III, комн. 47, этаж 3,,дом,корпус,

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2017

9812709

7706774915

47 16

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	10	10	10
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 443	8 009	21 609
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 600	25 552	-
	Финансовые вложения	1170	2 230 493	549 017	549 870
	Отложенные налоговые активы	1180	7 813	7 902	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 257 359	590 490	571 489
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	325 155	290 370	127 446
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 928	-	112
	Дебиторская задолженность	1230	1 298 595	1 925 519	1 272 039
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 396 489	3 442 186	5 758 439
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	170 674	5 151	1 788
	Прочие оборотные активы	1260	384	97	381
	Итого по разделу II	1200	3 195 226	5 663 323	7 160 205
	БАЛАНС	1600	5 452 585	6 253 813	7 731 694

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 000 100	3 000 100	3 000 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	75 380	116 798	127 123
	Итого по разделу III	1300	3 075 480	3 116 898	3 127 223
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	40 224	40 224	32 049
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	40 224	40 224	32 049
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 933 657	3 049 315	4 101 623
	Кредиторская задолженность	1520	403 224	47 161	470 799
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	215	-
	Итого по разделу V	1500	2 336 881	3 096 691	4 572 422
	БАЛАНС	1700	5 452 585	6 253 813	7 731 694

Руководитель



(подпись)



Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Публичное акционерное общество "Русолово"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности
/ _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
9812709		
7706774915		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	1 074 302	769 269
	Себестоимость продаж	2120	(1 018 578)	(684 864)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	55 724	84 405
	Коммерческие расходы	2210	-	(26)
	Управленческие расходы	2220	(106 321)	(72 728)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(50 597)	11 651
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	323 656	268 431
	Проценты к уплате	2330	(306 809)	(335 517)
	Прочие доходы	2340	4 630 573	3 674 175
	Прочие расходы	2350	(4 638 064)	(3 619 250)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(41 241)	(510)
	Текущий налог на прибыль	2410	(89)	(336)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 426)	(396)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	(8 175)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(89)	7 902
	Прочее	2460	-	(928)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(41 419)	(2 047)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	2500	(41 419)	(2 047)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Русолово" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН _____
/ _____ по ОКВЭД _____
Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
_____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2017
9812709		
7706774915		
47	16	
384		

1. Движение капитала

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	3 000 100	-	-	-	127 123	3 127 223
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	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	-	-	-	-	(10 325)	(10 325)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 046)	(2 046)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(8 279)	(8 279)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	3 000 100	-	-	-	116 798	3 116 898
<u>За 2017 г.</u>							
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	-	-	-	-	(41 418)	(41 418)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(41 418)	(41 418)
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.	3300	3 000 100	-	-	-	75 380	3 075 480

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 (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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	3 075 480	3 116 898	3 127 223



Руководитель


(подпись)

**Колесов Евгений
Александрович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Русолово"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по _____

ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
9812709		
7706774915		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 116 411	736 919
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 084 874	736 807
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	31 537	112
Платежи - всего	4120	(1 445 915)	(1 120 202)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(64 970)	(738 466)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83 941)	(59 593)
процентов по долговым обязательствам	4123	(525 800)	(270 408)
налога на прибыль организаций	4124	-	(735)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(771 204)	(51 000)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(329 504)	(383 283)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	17 655	322 593
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 855	158 580
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	14 800	34 183
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	129 830
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 879 208)	(595 327)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(26 801)
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	(1 838 067)	(568 526)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(1 041 141)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 861 553)	(272 734)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 345 734	1 201 165
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 768 632	232 780
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	117 795	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 459 307	968 385
Платежи - всего	4320	(989 491)	(541 768)
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	(92 192)	(300 426)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(897 299)	(241 342)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 356 243	659 397
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	165 186	3 380
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 151	1 788
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	170 674	5 151
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	337	(17)

Руководитель

(подпись)

Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Русолово"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	10	10	10
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	13 443	8 009	21 609
Доходные вложения в материальные ценности	1160	5 600	25 552	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 230 493	549 017	549 870
Отложенные налоговые активы	1180	7 813	7 902	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	325 155	290 370	127 446
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 928	-	112
Дебиторская задолженность*	1230	1 298 595	1 925 519	1 272 039
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 396 489	3 442 186	5 758 439
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	170 674	5 151	1 788
Прочие оборотные активы	1260	384	97	381
ИТОГО активы	-	5 452 585	6 253 813	7 731 694
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	40 224	40 224	32 049
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 933 657	3 049 315	4 101 623
Кредиторская задолженность	1520	403 224	47 161	470 799
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	215	-
ИТОГО пассивы	-	2 377 105	3 136 915	4 604 471
Стоимость чистых активов	-	3 075 480	3 116 898	3 127 223

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные	5100	за 2017 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
активы - всего	5110	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:														
	5101	за 2017 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5111	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-

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	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

Руководитель



**Колесов Евгений
Александрович**
(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		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.	10 952	(2 943)	8 322	-	-	(3 078)	-	-	19 465	(6 022)
	5210	за 2016 г.	23 844	(2 235)	644	(13 536)	2 130	(2 838)	-	-	10 952	(2 943)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	75	(18)	1 983	-	-	(83)	-	-	2 058	(101)
	5211	за 2016 г.	2 076	(112)	75	(2 076)	574	(479)	-	-	75	(18)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017 г.	7 524	(1 706)	6 190	-	-	(2 219)	-	-	13 904	(3 925)
	5212	за 2016 г.	6 954	(391)	570	-	-	(1 316)	-	-	7 524	(1 706)
Офисное оборудование	5203	за 2017 г.	2 814	(1 128)	149	-	-	(749)	-	-	2 963	(1 877)
	5213	за 2016 г.	2 814	(300)	-	-	-	(828)	-	-	2 814	(1 128)
Здания	5204	за 2017 г.	540	(91)	-	-	-	(27)	-	-	540	(118)
	5214	за 2016 г.	12 000	(1 432)	-	(11 460)	1 556	(215)	-	-	540	(91)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	27 700	(2 148)	-	-	-	(3 972)	-	-	7 700	(2 100)
	5230	за 2016 г.	-	-	27 700	-	-	(2 148)	-	-	27 700	(2 148)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2017 г.	27 700	(2 148)	-	-	-	(3 972)	-	-	7 700	(2 100)
	5231	за 2016 г.	-	-	27 700	-	-	(2 148)	-	-	27 700	(2 148)

		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		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:	5261	-	-
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 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	23 857	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



**Колесов Евгений
Александрович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 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
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	2 658 937	-	2 776 318	(3 204 762)	-	-	-	2 230 493	-
	5311	за 2016 г.	1 795 847	-	3 043 922	2 180 833	-	-	-	2 658 937	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	2 658 937	-	2 776 318	3 204 761	-	-	-	2 230 493	-
	5312	за 2016 г.	1 795 847	-	3 043 922	2 180 833	-	-	-	2 658 937	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	1 332 314	-	3 501 391	3 437 216	-	-	-	1 396 489	-
	5315	за 2016 г.	4 512 269	-	2 511 879	5 691 834	-	-	-	1 332 314	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	1 331 327	-	3 501 027	3 436 079	-	-	-	1 396 276	-
	5316	за 2016 г.	4 510 669	-	2 510 379	5 689 721	-	-	-	1 331 327	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	3 991 251	-	6 277 709	232 454	-	-	-	3 626 982	-
	5310	за 2016 г.	6 308 116	-	5 555 801	7 872 667	-	-	-	3 991 251	-

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

Руководитель

(подпись)

Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель



Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание 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	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	1 925 519	-	13 676 777	-	14 303 701	-	-	-	-	-	1 298 595	-	
	5530	за 2016 г	1 272 039	-	9 739 861	-	9 086 381	-	-	-	-	-	1 925 519	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	80 935	-	1 143 083	-	1 077 209	-	-	-	-	-	146 809	-	
	5531	за 2016 г.	525 905	-	1 057 192	-	1 502 163	-	-	-	-	-	80 935	-	
Авансы выданные	5512	за 2017 г	3 794	-	38 199	-	23 043	-	-	-	-	-	18 951	-	
	5532	за 2016 г.	11 412	-	92 943	-	100 561	-	-	-	-	-	3 794	-	
Прочая	5513	за 2017 г.	1 840 790	-	12 495 494	-	13 203 449	-	-	-	-	-	1 132 835	-	
	5533	за 2016 г	734 722	-	8 589 725	-	7 483 657	-	-	-	-	-	18 410 790	-	
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2016 г	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2017 г.	1 925 519	-	13 676 777	-	14 303 701	-	-	X	X	X	1 298 595	-	
	5520	за 2016 г.	1 272 039	-	9 739 861	-	9 086 381	-	-	X	X	X	1 925 519	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	40 224	-	-	-	-	-	-	-	40 224
	5571	за 2016 г.	32 049	9 008	-	833	-	-	-	-	40 224
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	2 133 895	-	1 109 965	-	-	-	-	1 023 930
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	40 224	-	-	-	-	-	-	-	40 224
	5574	за 2016 г.	32 049	9 008	-	833	-	-	-	-	40 224
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	3 096 691	17 751 658	-	18 511 468	-	-	-	-	2 336 881
	5580	за 2016 г.	4 572 422	9 903 287	-	11 379 018	-	-	-	-	3 096 691
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	34 654	23 043	-	38 199	-	-	-	-	19 497
	5581	за 2016 г.	104 874	1 048 763	-	1 118 983	-	-	-	-	34 654
авансы полученные	5562	за 2017 г.	83	270 060	-	269 900	-	-	-	-	243
	5582	за 2016 г.	638	55 279	-	55 833	-	-	-	-	83
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	9 422	190 611	-	246 627	-	-	-	-	(46 594)
	5583	за 2016 г.	9 498	243 965	-	244 041	-	-	-	-	9 422
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	3 049 315	4 029 312 796	-	5 144 971	-	-	-	-	1 933 657
	5585	за 2016 г.	4 101 623	1 317 879	-	2 370 187	-	-	-	-	3 049 315
прочая	5566	за 2017 г.	3 002	13 241 701	-	12 814 508	-	-	-	-	430 196
	5586	за 2016 г.	355 790	7 237 186	-	7 589 973	-	-	-	-	3 002
	5567	за 2017 г.	215	-	-	215	-	-	X	X	-
	5587	за 2016 г.	-	215	-	-	-	-	X	X	215
Итого	5550	за 2017 г.	3 136 915	17 751 658	-	18 511 468	-	X	X	X	2 377 105
	5570	за 2016 г.	4 604 471	9 912 295	-	11 379 851	-	X	X	X	3 136 915

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	-	-	-

Руководитель



Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	896 832	594 921
Расходы на оплату труда	5620	159 108	113 854
Отчисления на социальные нужды	5630	61 908	43 856
Амортизация	5640	7 051	4 987
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	1 124 899	757 618
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	1 124 899	757 618

Руководитель



(подпись)

Колесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2018 г.



ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Русолово»

119049 г. Москва, Ленинский пр-т, дом 6 корпус 7, помещение III комн.47 этаж 3
ИНН/КПП 7706774915 / 770601001, ОГРН 1127746391596

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ПАО «Русолово» за 2017 г.

1. Информация об организации

Полное наименование – Публичное акционерное общество «Русолово». Краткое наименование – ПАО «Русолово»

Юридический адрес: 119049, г. Москва, Ленинский-т, д. 6, корп. 7, пом. III, комн. 47, этаж. 3

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва 22.05.2012 г. ОГРН 1127746391596.

Уставный капитал 3 000 100 тыс. рублей

Среднесписочная численность сотрудников за 2017 год. Составила 67 человек.

Исполнительный орган предприятия – Генеральный директор. Размер вознаграждения за 2017 год составил 9 471 тыс. рублей.

Основной вид деятельности: ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ, НЕВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ, ОКВЭД 64.99.

2. Расшифровка отдельных показатели отчетности организации

3.

3.1 В составе основных средств учитываются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям: объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд Компании либо для предоставления Компанией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование; объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; стоимость объекта составляет не менее 40 тыс. рублей- Компания не предполагает последующую перепродажу данного объекта; объект способен приносить Компании экономические выгоды (доход) в будущем; учет ОС ведется на счете 01 плана счетов БУ

3.2 В составе нематериальных активов входят следующие объекты: объект способен приносить Компании экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации; Компания имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе Компания имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права Компании на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты,

свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам; возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов; объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена; отсутствие у объекта материально-вещественной формы

3.3 В составе материально-производственных запасов учитываются активы: используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказанию услуг); предназначенные для продажи; используемые для управленческих нужд Компании; стоимость актива ниже, установленного Минфином РФ лимита для ОС;

3.4 В состав долгосрочных финансовых вложений входят

ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО	831 394 909,60
ПУ облигации 4-01-36417-R	831 394 909,60
ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО (доля)	548 077 720,00
ОЛОВЯННАЯ РУДНАЯ КОМПАНИЯ ОАО	851 019 891,92
ОРК Акц.№1-01-32972F-001D	395 800 000,000
ИТОГО	2 230 492 521,52

3.5 В состав краткосрочных финансовых вложений входят

АНТАР вексель 000579-2 9%	415 000,00
	1,000
АНТАР вексель 000594 0%	91 000 000,00
	1,000
ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО	
Договор № 010216/1 от 01.02.2016 г. займа (б/п)	619 638 813,72
Договор № 090117/РО от 09.01.2017 г. займа (15% годовых)	385 222 040,46
АНТАРЕС ООО	
Договор № 3-191217/1 от 19.12.2017 г. займа (0,5 % годовых)	50 000 000,00
Договор № 3-191217/2 от 19.12.2017 г. займа (0,5 % годовых)	140 000 000,00
Договор № 3-191217/3 от 19.12.2017 г. займа (0,5 % годовых)	110 000 000,00
Попова Лариса Леонидовна (8% годовых)	213 570,38
ИТОГО	1 396 489 424,56

3.6 Балансовая стоимость дебиторской задолженности составляет 1 298 595 тыс. руб.

- 550 000 тыс. рублей – задолженность ООО «Алданвзырвпром» за долю в УК ООО «Правоурмийское»
- 269 608 тыс. рублей – задолженность ООО «ИК Гелиус Капитал» за акции ПАО Селигдар
- 220 000 тыс. рублей – задолженность ОАО «ОРК» по Дог. купли продажи векселей
- 37 262 тыс. рублей – проценты по фин. вложениям
- 157 078 тыс. рублей – задолженность покупателей и заказчиков
- 50 099 тыс. рублей – НДС к возмещению
- 14 548 тыс. рублей - прочая

3.7 В составе краткосрочных финансовых обязательств учитывается

РУС вексель 0008676 11%	110 258 432,86
РУС_О век 0008677, 15%	73 220 000,00
РУС вексель 0008 15,5%	110 000 000,00
РУС вексель 0009 15,5%	110 000 000,00
СЕЛИГДАР ПАО	
Договор № 30-05 от 30.05.2014 г. (основной) займа денежных средств	360 074 581,48
Договор № 3-370 от 31.08.2015 г. займа денежных средств	4 275 640,96
ПРОЦЕНТЫ	141 898 123,61
ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО	
Договор №3 63 от 11.12.2012 займа денежных средств	1 023 929 512,77
ИТОГО	1 933 656 291,68

- 3.8 Балансовая стоимость кредиторской задолженности составляет 403 225 тыс. рублей
- 399 067 тыс. рублей – задолженность перед ООО «Правоурмийское» за полученный оловянный концентрат
 - 3 716 тыс. рублей – задолженность по заработной плате
 - 442 тыс. – прочая
- 3.9 Организация применяет ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В 2017 году у организации не возникало изменений Отложенных Налоговых Обязательств, корректирующих показатель условного расхода по налогу на прибыль. В части Отложенных Налоговых Активов был признан убыток в размере 89 тыс. рублей, что привело к уменьшению показателя налога на прибыль на вышеуказанную сумму.
- 3.10 Выручка предприятия от основного вида деятельности составила 1 074 302 тыс. рублей (без НДС) в том числе 360 204 тыс. рублей от экспортных операций, что составляет 100 % всей выручки предприятия. Основным видом реализуемого товара является Оловянный концентрат. Себестоимость реализованного товара составила 1 018 578 тыс. рублей. Управленческие расходы составили 106 321 тыс. рублей. Таким образом убыток от продаж в 2017 году составил 50 597 тыс. рублей.
- 3.11 Проценты к получению – 323 656 тыс. рублей
- 3.12 Проценты к уплате – 306 809 тыс. рублей
- 3.13 Убыток предприятия по Бухгалтерскому учету за 2017 год. Составил 41 240 тыс. рублей
- 3.14 Вознаграждения учредителям в 2017 году не выплачивались.

4. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и до настоящего времени не принимались новые обязательства. Не осуществлялись новые займы, не заключались договоры поручительства, не появились существенные обязательства, связанные с изменением цен закупки.

В период между отчетной датой и до настоящего времени не имела место продажа активов, не стало известно о потере крупных покупателей, или невозможности получить задолженность дебиторов. Не имели место существенные рекламации или возвраты по оказанным услугам. В период между отчетной датой и до настоящего времени не появились тенденции изменения бизнеса, операционных или географических сегментов, не имеют место и не планируются выпуск акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация предприятия. В период между отчетной датой и до настоящего времени не имели место форс-мажорные обстоятельства.

Исполнительный орган представлен генеральным директорам, назначенным общим собранием участников общества, вознаграждение выплачивается в виде ежемесячной заработной платы.

Генеральный директор



Е.А. Колесов