

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности ПАО «Русолово»
за 2018 год

ООО «Кроу Экспертиза»
Член Crowe Global
127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3
Тел. +7 (800) 700-77-62
Тел. +7 (495) 721-38-83
Факс +7 (495) 721-38-94
office.msc@rosexpertiza.ru
www.rosexpertiza.ru

**Акционерам Публичного
акционерного общества «Русолово»**

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 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Русолово» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы независимы 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 мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. 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.

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.

Мы обращаем внимание на показатель строки 3600 «Чистые активы» Отчета об изменении капитала Публичного акционерного общества «Русолово» за 2018 год. Показатель чистых активов меньше величины уставного капитала.

Данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Публичного акционерного общества «Русолово» за 2018 год, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Публичного акционерного общества «Русолово» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

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.

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 и обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- 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.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Руководства 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

Заместитель Генерального директора

Потехин В.В.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»

ОГРН 1027739273946,

107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,

член саморегулируемой организации аудиторов «Ассоциация «Российский Союз аудиторов»,

ОРНЗ 11603046778

«3» апреля 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Русолово"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

119049, Москва г, Ленинский пр-кт, дом № 6, корпус 7, оф. 47

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2018

09812709

7706774915

64.99

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	10	10	10
	в том числе:				
	Деловая репутация (Гудвилл)	1111	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 195	13 443	8 009
	в том числе:				
	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	2 195	-	-
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	-	-	-
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 085	5 600	25 552
	в том числе:				
	Финансовые вложения	1170	2 443 846	2 230 493	549 017
	в том числе:				
	Отложенные налоговые активы	1180	43 382	7 813	7 902
	Прочие внеоборотные активы	1190	550 000	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу I	1100	3 043 518	2 257 358	590 490
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	369 348	325 155	290 370
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	9	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1212	33 520	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	298 169	-	-
	товары отгруженные	1214	37 651	-	-
	прочие запасы и затраты	1219	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	44 892	3 928	-
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность	1230	1 074 554	1 298 596	1 925 519
	в том числе:				
	авансы выданные	1231	19 064	-	-
	расчеты с покупателями и заказчиками	1232	356 498	-	-
	прочие дебиторы	1233	698 992	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 040 980	1 396 481	3 442 186

	в том числе:				
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	312 142	170 674	5 151
	в том числе:				
	Прочие оборотные активы	1260	288	384	97
	в том числе:				
	Итого по разделу II	1200	3 842 204	3 195 219	5 663 323
	БАЛАНС	1600	6 885 722	5 452 577	6 253 813

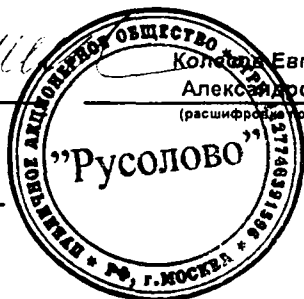
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 000 100	3 000 100	3 000 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	в том числе:				
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(96 104)	75 372	116 798
	Итого по разделу III	1300	2 903 996	3 075 472	3 116 898
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	632 426	-	-
	в том числе:				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	40 224	40 224
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	632 426	40 224	40 224
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 563 180	1 933 658	3 049 315
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность	1520	780 039	403 223	47 160
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	718 563	-	-
	авансы полученные	1522	45 873	-	-
	задолженность перед персоналом организации	1523	7 020	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	6 801	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 353	-	-
	задолженность поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1526	-	-	-
	прочие кредиторы	1527	428	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Оценочные обязательства	1540	6 081	-	215
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 349 300	2 336 881	3 096 690
	БАЛАНС	1700	6 885 722	5 452 577	6 253 812

Руководитель

(подпись)

Колесов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

02 апреля 2019 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Русолово"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2018

09812709

7706774915

64.99

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 872 941	1 074 318
	Себестоимость продаж	2120	(1 685 265)	(1 018 578)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	187 676	55 740
	Коммерческие расходы	2210	(10 352)	-
	Управленческие расходы	2220	(177 322)	(106 340)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2	(50 600)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	224 490	323 656
	Проценты к уплате	2330	(275 072)	(306 173)
	Прочие доходы	2340	8 861 605	4 619 543
	Прочие расходы	2350	(9 058 294)	(4 641 769)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(247 269)	(55 343)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(151)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 907)	(11 373)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	40 224	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	35 569	(151)
	Прочее	2460	-	(355)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(171 476)	(56 000)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация <u>Публичное акционерное общество "Русолово"</u>		Форма по ОКУД	Коды 0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>		по ОКПО	09812709		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>/</u>		ИНН	7706774915		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	64.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	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 2016 г.	3100	3 000 100	-	-	-	116 798	3 116 898
<u>За 2017 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	-	-	-	-	(41 426)	(41 426)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(41 426)	(41 426)
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	3 000 100	-	-	-	75 372	3 075 472
<u>За 2018 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	-	-	-	-	(171 476)	(171 476)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(171 476)	(171 476)
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 2018 г.	3300	3 000 100	-	-	-	(96 104)	2 903 996

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 116 898	(41 427)	-	3 075 471
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 116 898	(41 427)	-	3 075 471
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	116 798	(41 427)	-	75 371
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	116 798	(41 427)	-	75 371
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	2 903 995	3 075 472	3 116 899

Руководитель

(подпись)

Колесов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)



02 апреля 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Русолово"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
09812709		
7706774915		
64.99		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 554 816	1 116 411
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 500 023	1 084 874
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	54 793	31 537
Платежи - всего	4120	(2 669 601)	(1 445 915)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32 251)	(64 970)
в связи с оплатой труда работников	4122	(123 905)	(83 941)
процентов по долговым обязательствам	4123	(191 834)	(525 800)
налога на прибыль организаций	4124	(6)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 321 604)	(771 204)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 114 785)	(329 504)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	719 550	17 655
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	2 855
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	448 171	14 800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	271 379	-
Платежи - всего	4220	(3 494 331)	(2 879 208)
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	(3 454 417)	(1 838 067)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(39 914)	(1 041 141)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 774 781)	(2 861 553)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 369 289	4 345 734
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 196 083	2 768 632
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	3 173 206	1 459 307
Платежи - всего	4320	(4 325 470)	(989 491)
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	(2 087 427)	(92 192)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(2 238 043)	(897 299)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 043 819	3 356 243
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	154 253	165 186
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	170 674	5 151
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	312 142	170 674
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(12 785)	337

Руководитель

(подпись)

Колесов Евгений
Александрович
(подпись)

02 апреля 2019 г.



**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5110	за 2017 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5111	за 2017 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 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 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

02 апреля 2019 г.

Кодесов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

2. Основные средства


2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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 2018 г.	19 465	(6 022)	1 470	(16 901)	7 769	(3 586)	-	-	4 034	(1 838)
	5210	за 2017 г.	10 952	(2 943)	8 322	-	-	(3 078)	-	-	19 465	(6 022)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2018 г.	13 904	(3 925)	1 470	(15 152)	6 635	(2 840)	-	-	222	(130)
	5211	за 2017 г.	7 524	(1 706)	6 190	-	-	(2 219)	-	-	13 904	(3 925)
Здания	5202	за 2018 г.	540	(118)	-	-	-	(27)	-	-	540	(144)
	5212	за 2017 г.	540	(91)	-	-	-	(27)	-	-	540	(118)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2018 г.	2 058	(101)	-	-	-	(306)	-	-	2 058	(407)
	5213	за 2017 г.	75	(18)	1 983	-	-	(83)	-	-	2 058	(101)
Офисное оборудование	5204	за 2018 г.	2 963	(1 877)	-	(1 749)	1 134	(414)	-	-	1 214	(1 157)
	5214	за 2017 г.	2 814	(1 128)	149	-	-	(749)	-	-	2 963	(1 877)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	7 700	(2 100)	-	-	-	(1 515)	-	-	7 700	(3 615)
	5230	за 2017 г.	27 700	(2 148)	-	-	-	(3 972)	-	-	7 700	(2 100)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2018 г.	7 700	(2 100)	-	-	-	(1 515)	-	-	7 700	(3 615)
	5231	за 2017 г.	27 700	(2 148)	-	-	-	(3 972)	-	-	7 700	(2 100)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель



(подпись)

02 апреля 2019 г.


 Русолов Евгений
 Александрович
 (подпись)

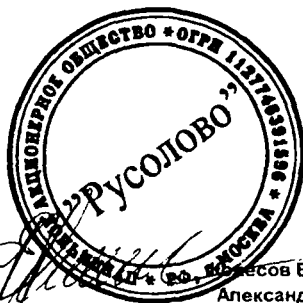
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2018 г.	2 230 493	-	3 909 874	(3 696 521)	-	-	-	2 443 846	-
	5311	за 2017 г.	2 658 937	-	2 776 318	(3 204 762)	-	-	-	2 230 493	-
в том числе:											
	5302	за 2018 г.	2 230 493	-	3 909 874	2 443 846	-	-	-	2 443 846	-
	5312	за 2017 г.	2 658 937	-	2 776 318	(3 204 762)	-	-	-	2 230 493	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	1 396 489	-	1 232 410	(587 919)	-	-	-	2 040 980	-
	5315	за 2017 г.	1 332 314	-	3 501 391	(3 437 216)	-	-	-	1 396 489	-
в том числе:											
	5306	за 2018 г.	1 396 276	-	(587 919)	587 919	-	-	-	(587 919)	-
	5316	за 2017 г.	1 331 327	-	3 501 027	(3 436 079)	-	-	-	1 396 276	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	3 626 982	-	5 142 284	(4 284 440)	-	-	-	4 484 826	-
	5310	за 2017 г.	3 991 251	-	6 277 709	(6 641 978)	-	-	-	3 626 982	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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)

Александрович
(расшифровка подписи)

02 апреля 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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

(подпись)

02 апреля 2019 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 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	1 298 595	-	720 804	-	(411 243)	(2 984)	-	-	-	2 437	1 607 609	-
	5530	за 2017 г.	1 925 519	-	13 676 777	-	(14 303 701)	-	-	-	-	-	1 298 595	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	146 809	-	343 240	-	(130 567)	(2 984)	-	-	-	-	356 498	-
	5531	за 2017 г.	80 935	-	1 143 083	-	(1 077 209)	-	-	-	-	-	146 809	-
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	18 591	-	1 491	-	(17 996)	-	-	-	-	-	2 086	-
	5532	за 2017 г.	3 794	-	38 199	-	(23 043)	-	-	-	-	-	18 591	-
Прочая	5513	за 2018 г.	1 132 835	-	391 069	-	(277 316)	-	-	-	-	2 437	1 249 025	-
	5533	за 2017 г.	1 840 790	-	12 495 494	-	(13 203 449)	-	-	-	-	-	1 132 835	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	1 298 595	-	720 804	-	(411 243)	(2 984)	-	X	X	X	1 607 609	-
	5520	за 2017 г.	1 925 519	-	13 676 777	-	(14 303 701)	-	-	X	X	X	1 298 595	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	40 224	632 426	-	(40 224)	-	-	-	-	632 426
	5571	за 2017 г.	40 224	-	-	-	-	-	-	-	40 224
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	-	632 426	-	-	-	-	-	-	632 426
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	2 336 881	6 983 094	277 538	(5 624 305)	-	-	-	2 437	3 975 645
	5580	за 2017 г.	3 096 691	17 751 658	-	(18 511 468)	-	-	-	-	2 336 881
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	19 497	714 217	-	(15 151)	-	-	-	-	718 563
	5581	за 2017 г.	34 672	23 043	-	(38 199)	-	-	-	-	19 497
авансы полученные	5562	за 2018 г.	243	45 731	-	(101)	-	-	-	-	45 873
	5582	за 2017 г.	83	270 060	-	(269 900)	-	-	-	-	243
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2018 г.	-	6 790	-	-	-	-	-	230	7 020
	5583	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5567	за 2018 г.	-	6 842	25	(75)	-	-	-	9	6 801
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	5568	за 2018 г.	-	60 681	1 723	(7 220)	-	-	-	2 199	1 353
	5588	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	5569	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2018 г.	-	1 755 218	56 093	(617 768)	-	-	-	-	1 193 543
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	1 933 567	3 175 425	219 698	(2 765 510)	-	-	-	-	2 563 180
	5585	за 2017 г.	3 049 315	4 029 312	-	(5 144 971)	-	-	-	-	1 933 567
прочие кредиторы	5566	за 2018 г.	430 195	160	-	(429 927)	-	-	-	-	429
	5586	за 2017 г.	3 002	13 241 701	-	(12 814 508)	-	-	-	-	430 196
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2018 г.	2 377 105	7 615 520	277 538	(5 664 529)	-	X	X	X	4 608 071
	5570	за 2017 г.	3 136 915	17 751 658	-	(18 511 468)	-	X	X	X	2 377 105

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

[Подпись]

02 апреля 2019 г.

Иванова Евгения
Александровна
(исполнителя подписи)



6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 604 418	896 832
Расходы на оплату труда	5620	131 337	159 108
Отчисления на социальные нужды	5630	32 760	61 908
Амортизация	5640	3 586	7 051
Прочие затраты	5650	100 838	-
Итого по элементам	5660	1 872 939	1 124 899
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	1 872 939	1 124 899

Руководитель _____

(подпись)

02 апреля 2019 г.



Колосов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Русолово"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	10	10	10
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 195	13 443	8 009
Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 085	5 600	25 552
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 583 611	2 230 493	549 017
Отложенные налоговые активы	1180	43 382	7 813	7 902
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	369 348	325 155	290 370
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	44 892	3 928	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 624 554	1 298 596	1 925 519
Финансовые вложения краткосрочные	1240	901 216	1 396 481	3 442 186
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	312 142	170 674	5 151
Прочие оборотные активы	1260	288	384	97
ИТОГО активы	-	6 885 723	5 452 577	6 253 813
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	40 224	40 224
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 195 607	1 933 658	3 049 315
Кредиторская задолженность	1520	780 039	403 223	47 160
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 081	-	215
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	3 981 726	2 377 105	3 136 915
Стоимость чистых активов	-	2 903 997	3 075 472	3 116 899

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



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 2018 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 2018 год составила 115 человек.

Исполнительный орган предприятия – Генеральный директор. Размер вознаграждения за 2018 год составил 10 757 тыс. рублей.

Основной вид деятельности: ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ПРОЧИХ ФИНАНСОВЫХ УСЛУГ, КРОМЕ УСЛУГ ПО СТРАХОВАНИЮ И ПЕНСИОННОМУ ОБЕСПЕЧЕНИЮ, НЕВКЛЮЧЕННЫХ В ДРУГИЕ ГРУППИРОВКИ, ОКВЭД 65.23

2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

- 2.1 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 100 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
- 2.2 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

2.3 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;

2.4 В состав долгосрочных финансовых вложений входят

Наименование долгосрочного финансового вложения	Столбец1	Столбец2	Столбец5
Инвестиции (Паи, акции)	Вид вложения	Доля/Кол-во	Сумма (руб.)
ООО "ПРАВОУРМИЙСКОЕ"	Паи	Доля в УК 33,33%	548 077 720,00
СЕЛИГДАР ПАО	акции ОБ 1-01-32694-F	105 000 000	1 044 750 000,00
ОЛОВЯННАЯ РУДНАЯ КОМПАНИЯ ОАО	акции №1-01-32972F-001D	395 800 000	851 019 891,92
			2 443 847 611,92

2.5 В состав краткосрочных финансовых вложений входят

Наименование краткосрочного финансового вложения					
Займы выданные	Дата вложения	Дата окончания	Сумма, тыс. руб.		
			Тело займа	%%	
ОАО "Оловянная Рудная Компания"	26.12.2016	31.12.2019	865 249 040	5,00	
прочие	13.03.2018	30.04.2019	33 281	0,10	
EAST ASIA METALS & MINERALS LIMITED	23.11.2018	31.03.2019	35 518 844	4,50	
Векселя и облигации	Дата вложения	Дата окончания		Кол-во	Сумма, руб.
АНТАР вексель 000579-2 9%	10.08.2017	по предъявлению		1	415 000
ПРА облигации 4-01-36417-R		29.12.2019	1 139 763 790,00		
					2 040 979 950

2.6 Балансовая стоимость дебиторской задолженности составляет 1 074 554 тыс. руб.

- 672 926 тыс. рублей – задолженность ОАО «ОРК»
- 119 496 тыс. рублей – задолженность ООО «Правоурмийское»
- 127 552 тыс. рублей – задолженность ООО «НОК»
- 86 724 тыс. рублей – проценты по фин. вложениям
- 67 856 тыс. рублей - прочая

2.7 В составе краткосрочных финансовых обязательств учитывается

Контрагент	Договор	дата заключения	дата погашения	Сумма основного долга	Сумма процентов	Сумма (руб)
РУС вексель 0008676 11%	РУС вексель 0008676 11%	31.01.2016	по предъявлении	110 258 432,86	35 391 149,36	145 649 582,22
РУС_О век 0008677, 15%	РУС_О век 0008677, 15%	23.03.2016	по предъявлении	73 220 000,00	30 488 327,89	103 708 327,89
РУС вексель 0008678 8%	РУС вексель 0008678 8%	05.12.2018	по предъявлении	607 920,54	3 597,56	611 518,10
РУС вексель 0008679 8%	РУС вексель 0008679 8%	05.12.2018	по предъявлении	17 400 164,84	102 970,84	17 503 135,68
ЗОЛОТО СЕЛИГДАРА АО	Договор № Т-1000 от 29.12.2017 г. займа денежных средств	30.05.2014	31.12.2019	338 506 427,00	16 160 724,90	354 667 151,90
СЕЛИГДАР ПАО	Договор № 30-05 от 30.05.2014 г. (основной) займа денежных средств	29.12.2017	31.08.2019	422 432 265,78	22 601 789,02	445 034 054,80
VTB CAPITAL TRADING LIMITED, LONDON, ZUG BRANCH	Соглашение о кредитной линии с предоплатой в евро от 16.02.2018 г.	16.02.2018	31.12.2021	556 223 500,00	4 893 726,66	556 223 500,00
ПРАВОУРМИЙСКОЕ ООО	Договор №3 63 от 11.12.2012 займа денежных средств	11.12.2012	28.12.2019	877 616 543,50	57 273 082,74	934 889 626,24
ИТОГО	0,00					3 195 606 742,99

2.8 В составе долгосрочных финансовых обязательств учитывается

Контрагент	Договор	дата заключения	дата погашения	Сумма основного долга	Сумма процентов	Сумма (руб.)
VTB CAPITAL TRADING LIMITED, LONDON, ZUG BRANCH	Соглашение о кредитной линии с предоплатой в евро от 16.02.2018 г.	16.02.2018	31.12.2021	632 426 119,5		632 426 119,5

2.9 Балансовая стоимость кредиторской задолженности составляет 780 039 тыс. рублей

- 682 524 тыс. рублей – задолженность перед ООО «Правоурмийское» за полученный оловянный концентрат
- 34 605 тыс. рублей – задолженность перед АО «Оловянная рудная компания» за полученный оловянный концентрат
- 45 460 тыс. рублей – задолженность перед VTB CAPITAL TRADING LIMITED, LONDON, ZUG BRANCH по предоплате за поставку оловянного концентрата
- 7 020 - тыс. рублей – задолженность по заработной плате
- 10 430 тыс. – прочая

2.10 Организация применяет ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В 2018 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 35 569 тыс. рублей, что привело к уменьшению показателя налога на прибыль на вышеуказанную сумму.

2.11 Выручка предприятия за 2018 год составила 1 872 941 тыс. рублей (без НДС) в том числе 607 859 тыс. рублей от экспортных операций. Основным видом реализуемого товара является Оловянный концентрат. Себестоимость за 2018 год составила 1 685 265 тыс. рублей. Управленческие расходы составили 177 323 тыс. рублей. Коммерческие расходы – 10 352 тыс. рублей. Такими образом прибыль от продаж в 2018 году составил 2 тыс. рублей.

2.12 Проценты к получению – 224 490 тыс. рублей

2.13 Проценты к уплате – 275 072 тыс. рублей

- 2.14 Убыток предприятия по Бухгалтерскому учету за 2018 год составил 171 476 тыс. рублей
2.15 Вознаграждения учредителям в 2018 году не выплачивались.
2.16 Вознаграждение, выплаченное совету директоров в 2018 году – 18 473 тыс. рублей
2.17 Вознаграждение, выплаченное правлению ПАО «Русолово» - 1 522 тыс. рублей

3. 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 директором, назначенным общим собранием участников общества, вознаграждение выплачивается в виде ежемесячной заработной платы.

4. Капитал

По состоянию на 31.12.2018 года чистые активы общества меньше Уставного капитал. Руководство компании прилагает все возможные усилия для ликвидации образовавшегося убытка и погашению обязательств перед кредиторами.

Генеральный директор



Е.А. Колесов