

**Общество с ограниченной ответственностью  
«РОН Инвест»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Москва, 2018**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «РОН Инвест»

### **МНЕНИЕ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РОН Инвест», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По мнению аудиторской организации **Общества с ограниченной ответственностью «Внешаудит консалтинг»**, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Общества с ограниченной ответственностью «РОН Инвест»** по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (далее - «МСА»). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения.

Мы независимы по отношению к Обществу в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, 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.



## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## **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 выпуске 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



**Общество с ограниченной ответственностью  
ВНЕШАУДИТ КОНСАЛТИНГ**

119034, г. Москва, ул. Пречистенка, д. 10, оф. 15

 <http://vneshaudit.consulting>  1@vac.ac  +7 (499) 766-93-04

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 Общества;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения 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 Общества 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 Общество 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

**Руководитель задания по  
аудиту, по результатам  
которого выпущено  
настоящее аудиторское  
заключение**

  
Сотникова М.М.  
Квалификационный аттестат аудитора  
№ 03-000420 от 30.10.2012 г.,  
ОРНЗ 21603091252



27 марта 2018 года

**Аудируемое лицо:**

Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест»

ОГРН 1087746130823

Местонахождение: 105064, Россия, г. Москва, ул. Казакова,, д. 23, стр.1

**Независимый аудитор:**

Общество с ограниченной ответственностью «Внешаудит консалтинг».

Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 28 января 2003 года и присвоен ГРН 1037739256180.

Местонахождение: 119034, г. Москва, ул. Пречистенка, дом 10, офис 15.

ООО «Внешаудит консалтинг» является членом Саморегулируемой организации auditors «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), далее – СРО РСА, аккредитованной Министерством финансов РФ (регистрационные номер записи о внесении сведений в реестр – 03). Запись в реестре auditors и аудиторских организаций СРО РСА от 23 декабря 2009 года за ОРНЗ 10203000816 (Свидетельство СРО РСА от 03 августа 2016 года).



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

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест" (ООО "РОНИН")</b>	по ОКПО	<b>84766405</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7718686491</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле</b>	по ОКВЭД	<b>66.12.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью</b> / <b>Совместная частная и иностранная деятельность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12165</b>	<b>34</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>105064, Москва г, Казакова ул, дом № 23, строение 1</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 677	2 873	3 577
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>2 677</b>	<b>2 873</b>	<b>3 577</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	3	2	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	15 928	37 910	37 000
	в том числе:				
	авансы уплаченные	1231	813	25 761	25 598
	задолженность покупателей	1232	628	2 435	5 188
	налоги и сборы	1233	8 658	969	3 354
	накопленный купонный доход	1234	4 513	4 638	1 006
	прочие дебиторы	1235	1 316	4 107	1 854
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	363 679	314 538	202 163
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 978 941	2 051 667	2 040 238
	в том числе:				
	собственные денежные средства		852	1 297	6 861
	специальные брокерские счета		1 978 089	2 050 370	2 033 377
	Прочие оборотные активы	1260	543	130	247
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2 359 093</b>	<b>2 404 247</b>	<b>2 279 650</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 361 770</b>	<b>2 407 120</b>	<b>2 283 227</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 000	50 000	50 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	170 000	170 000	90 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	149 150	123 102	98 914
	Итого по разделу III	1300	369 150	343 102	238 914
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 984 438	2 055 636	2 037 968
	в том числе:				
	налоги и сборы	1521	16	2 916	1 865
	задолженность перед поставщиками	1522	850	2 019	661
	средства клиентов	1533	1 978 090	2 050 392	2 033 377
	задолженность перед персоналом	1534	-	-	1 913
	прочие кредиторы	1535	5 482	308	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	8 182	8 383	6 346
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 992 620	2 064 018	2 044 314
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 361 770	2 407 120	2 283 227



Руководитель Федоров Василий Игоревич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест" (ООО "РОНИН")</b>	по ОКПО	84766405		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7718686491		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле</b>	по ОКВЭД	66.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная деятельность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12165	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	170 369	479 861
	Себестоимость продаж	2120	(41 196)	(341 515)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	129 173	138 346
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(123 841)	(125 677)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 332	12 669
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	707	1 636
	Проценты к уплате	2330	(185)	(869)
	Прочие доходы	2340	33 224	106 828
	Прочие расходы	2350	(8 153)	(90 046)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 925	30 218
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 768)	(5 901)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 313)	11
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(109)	(129)
	в том числе:			
	налог на доходы по гос. бумагам		(78)	(115)
	пени, штрафы		(30)	(14)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	26 048	24 188



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	26 048	24 188
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Федоров Василий  
Игоревич**

(расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
84766405		
7718686491		
66.12.1		
12165	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест" (ООО "РОНИН")

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / иностранная деятельность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	50 000	-	90 000	-	98 914	238 914
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	80 000	-	24 188	104 188
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	24 188	24 188
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	80 000	X	-	80 000
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-



3226	-	X	-	X	-	-	X	-	-
3227	-	-	-	-	-	-	-	X	-

реорганизация юридического лица  
дивиденды

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	50 000	-	170 000	-	123 102	343 102
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	26 049	26 049
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	26 049	26 049
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	50 000	-	170 000	-	149 150	369 150



## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	238 914	24 188	80 000	343 102
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	238 914	24 188	80 000	343 102
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	98 914	24 188	-	123 102
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	98 914	24 188	-	123 102
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	369 150	343 102	238 914



Руководитель Федоров Василий Игоревич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.



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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест" (ООО "РОНИН")</b>	ИНН	84766405		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7718686491		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле</b>	по ОКЕИ	66.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная деятельность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12165	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	120 236 811	162 041 288
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	76 721	81 861
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	120 160 090	161 959 427
Платежи - всего	4120	(120 293 765)	(161 891 773)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(40 443)	(36 100)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83 755)	(85 218)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 668)	(3 177)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(120 162 899)	(161 767 278)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(56 954)	149 515
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	66 321	368 191
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	25 174	22 086
	4215	-	-
прочие поступления	4219	41 147	346 105
Платежи - всего	4220	(82 093)	(506 277)
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	(81 015)	(506 277)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(1 078)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(15 772)	(138 086)
--	------	----------	-----------



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(72 726)	11 429
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	2 051 667	2 040 238
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 978 941	2 051 667
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Федоров Василий Игоревич

МО (расшифровка подписи)

20 марта 2018 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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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.	
		первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода	первоначальная стоимость	на конец периода
Всего	5130	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

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



**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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2016г.	-	-		-
в том числе:						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2017г.	-	-		-
	5171	за 2016г.	-	-		-
	5180	за 2017г.	-	-		-
5190	за 2016г.	-	-		-	
в том числе:						
	5181	за 2017г.	-	-		-
	5191	за 2016г.	-	-		-



Руководитель Федоров Василий Игоревич  
 (подпись) МОСКВА (расшифровка подписи)

20 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		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	11 110	(8 237)	-	1 295	-	(1 490)	-	-	-	12 404	(9 728)	
	5210	за 2016г.	10 511	(6 934)	-	599	-	(1 303)	-	-	-	11 110	(8 237)	
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2017г.	7 304	(5 030)	-	1 295	-	(1 224)	-	-	-	8 599	(6 254)	
	5211	за 2016г.	6 705	(4 035)	-	599	-	(995)	-	-	-	7 304	(5 030)	
Транспортные средства	5202	за 2017г.	1 331	(732)	-	-	-	(266)	-	-	-	1 331	(998)	
	5212	за 2016г.	1 331	(466)	-	-	-	(266)	-	-	-	1 331	(732)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2017г.	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-	-	-	1 700	(1 700)	
	5213	за 2016г.	1 700	(1 700)	-	-	-	-	-	-	-	1 700	(1 700)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2017г.	651	(651)	-	-	-	-	-	-	-	651	(651)	
	5214	за 2016г.	651	(609)	-	-	-	(42)	-	-	-	651	(651)	
Другие виды основных средств	5205	за 2017г.	124	(124)	-	-	-	-	-	-	-	124	(124)	
	5215	за 2016г.	124	(124)	-	-	-	-	-	-	-	124	(124)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	1 295	-	(1 295)	-
	5250	за 2016г.	-	599	-	(599)	-
в том числе:							
	Коммутатор Cisco Catalyst 3650 (1)	5241	за 2017г.	-	227	-	227
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	
Коммутатор Cisco Catalyst 3650 (2)	5242	за 2017г.	-	227	-	227	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	
Компьютер сборный InWin EL501BK Black (1)	5243	за 2017г.	-	42	-	42	-
	5253	за 2016г.	-	-	-	-	
Компьютер сборный InWin EL501BK Black (2)	5244	за 2017г.	-	42	-	42	-
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	
Компьютер сборный InWin EL501BK Black (3)	5245	за 2017г.	-	42	-	42	-
	5255	за 2016г.	-	-	-	-	
Ноутбук Lenovo ThinkPad P51 (1)	5246	за 2017г.	-	109	-	109	-
	5256	за 2016г.	-	-	-	-	
Ноутбук Dell Latitude 5580 (1)	5247	за 2017г.	-	94	-	94	-
	5257	за 2016г.	-	-	-	-	
Ноутбук Dell Latitude 5580 (2)	5248	за 2017г.	-	94	-	94	-
	5258	за 2016г.	-	-	-	-	
Автомат питьевой воды Экомастер с подстаканником	5249	за 2017г.	-	69	-	69	-
	5259	за 2016г.	-	-	-	-	
Сервер Dell PE R530 8B		за 2017г.	-	300	-	300	-
		за 2016г.	-	-	-	-	
Компьютер сборный InWin CE052S Black		за 2017г.	-	50	-	50	-
		за 2016г.	-	-	-	-	
Компьютер сборный InWin CE685S Black 300W		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	47	-	47	-
Компьютер сборный InWin BP655 "Black"		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	181	-	181	-
Сервер Dell PE R320		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	146	-	146	-
Копир. RICOH Aficio MP 301 SP		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	76	-	76	-
Моноблок MSI AP16 Flex-021RU J1900 4Gb 500Gb Intel HD		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	45	-	45	-
Моноблок Lenovo A10		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	103	-	103	-



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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
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	-	-



### 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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	306 725	7 813	81 015	(41 196)	(466)	-	9 788	346 544	17 135	
	5315	за 2016г.	196 821	5 341	453 669	(343 765)	(2 383)	-	4 854	306 725	7 813	
в том числе:												
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2017г.	306 725	7 813	81 015	(41 196)	(466)	-	9 788	346 544	17 135	
	5310	за 2016г.	196 821	5 341	453 669	(343 765)	(2 383)	-	4 854	306 725	7 813	



**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		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2018 г.

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	2	-	2 799	(2 799)	-	-	-	X	3	-
	5420	за 2016г.	2	-	3 294	(3 293)	-	-	-	X	2	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	2	-	2 799	(2 799)	-	-	-	-	3	-
	5421	за 2016г.	2	-	3 294	(3 293)	-	-	-	-	2	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

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



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	37 910	-	235 667	-	-	(257 649)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 928
	5530	за 2016г.	37 000	-	894 536	-	-	(893 626)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 910
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2017г.	6 264	-	139 488	-	-	(144 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 673
	5531	за 2016г.	7 040	-	153 636	-	-	(154 412)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 264
	5512	за 2017г.	26 038	-	13 601	-	-	(38 555)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 084
	5532	за 2016г.	25 598	-	682 743	-	-	(682)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 038
	5513	за 2017г.	5 608	-	82 578	-	-	(75 015)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 171
	5533	за 2016г.	4 362	-	58 157	-	-	(56 912)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 608
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	37 910	-	235 667	-	-	(257 649)	-	-	-	-	X	X	X	X	-	15 928
	5520	за 2016г.	37 000	-	894 536	-	-	(893 626)	-	-	-	-	X	X	X	X	-	37 910

## 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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	2 055 636	4 792 112 263	-	-	(4 792 183 461)	-	-	-	-	-	-	1 984 438
	5580	за 2016г.	2 037 968	3 591 491 913	-	-	(3 591 474 245)	-	-	-	-	-	-	2 055 636
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	2 019	42 027	-	-	(43 196)	-	-	-	-	-	-	850
	5581	за 2016г.	661	34 672	-	-	(33 314)	-	-	-	-	-	-	2 019
авансы полученные	5562	за 2017г.	2 050 701	4 792 057 802	-	-	(4 792 124 931)	-	-	-	-	-	-	1 983 572
	5582	за 2016г.	2 033 529	3 591 339 033	-	-	(3 591 321 861)	-	-	-	-	-	-	2 050 701
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	2 916	12 434	-	-	(15 334)	-	-	-	-	-	-	16
	5583	за 2016г.	1 865	39 206	-	-	(38 155)	-	-	-	-	-	-	2 916
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	1 913	79 003	-	-	(80 916)	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2017г.	2 055 636	4 792 112 263	-	-	(4 792 183 461)	-	-	X	X	X	-	1 984 438
	5570	за 2016г.	2 037 968	3 591 491 913	-	-	(3 591 474 245)	-	-	X	X	X	-	2 055 636

**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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2018 г.




**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	2 799	3 293
Расходы на оплату труда	5620	78 408	77 877
Отчисления на социальные нужды	5630	5 080	5 070
Амортизация	5640	1 490	1 303
Прочие затраты	5650	36 063	38 134
Итого по элементам	5660	123 840	125 677
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	123 840	125 677

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  (подпись)  
 Федоров Василий Игоревич (расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 383	(201)	-	-	8 182
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель  
 Федоров Василий Игоревич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

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



Федоров Василий  
Игоревич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

20 марта 2018 г.



9. Государственная помощь

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



Руководитель  
 Федоров Василий Игоревич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2018 г.

20 марта 2018 г.

В ИФНС № 1 по г. Москве

**Пояснительная записка к бухгалтерской и налоговой отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
«РОН Инвест» за 2017 год.**

**I. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест» (сокращенное наименование ООО «РОНИН») зарегистрировано 29 января 2008 года за основным государственным регистрационным номером 1087746130823. ИНН/КПП 7718686491/770101001. Адрес местонахождения компании: 105064, г.Москва, ул.Казакова, д.23, стр.1. Тел. (495) 645-88-85, факс (495) 645-88-86.

Уставный капитал общества составляет 50000 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

ООО «РОНИН» является профессиональным участником рынка ценных бумаг. На основании соответствующих лицензий осуществляется брокерская деятельность, дилерская деятельность, депозитарная деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами, деятельность биржевого посредника, совершающего товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле.

Среднесписочная численность сотрудников за 2017 год составила 50 человек.

**II. Информация об учетной политике организации  
и об ее изменениях.**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, не было.

Для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «РОНИН» руководствовалось в 2017 году Учетной политикой, утвержденной Приказом № 27/12-02/ОД от «27» декабря 2012.

Основные методы учетной политики, применяемые в Обществе:

- Линейный метод амортизации основных средств
- Повышенные нормы амортизации не применяются
- Переоценка (кроме случаев модернизации) основных средств не производится
- Объекты стоимостью менее 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в составе материальных запасов и списываются в момент начала их использования
- списание материальных запасов по средней себестоимости
- списание финансовых вложений по методу ФИФО
- Переоценка и проверка на обесценение финансовых вложений производится 1 раз в год по состоянию на конец года.
- Сделки РЕПО с ценными бумагами отражаются как операции займа
- Учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается, на ремонт основных средств не создается.

**III. Основные показатели деятельности  
и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты**



В 2017 году ООО «РОНИН» (далее – Общество) осуществляло дилерскую, депозитарную деятельность, деятельность по консультированию на рынке ценных бумаг, деятельность по привлечению инвесторов к участию в размещении облигационных займов.

Деятельность осуществляется Обществом в соответствии с лицензиями, выданными Федеральной службой по финансовым рынкам России, а именно:

- Лицензией № 177-11090-100000 от 18.03.2008 г. на осуществление брокерской деятельности;
- Лицензией № 177-11092-010000 от 18.03.2008 г. на осуществление дилерской деятельности;
- Лицензией № 177-1109-001000 от 18.03.2008 г. на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами;
- Лицензией № 177-11096-000100 от 18.03.2008 г. на осуществление депозитарной деятельности;
- Лицензией № 1172 от 06.05.2008 г. биржевого посредника.

#### IV. Пояснения к Бухгалтерской отчетности.

##### Бухгалтерский баланс.

##### Актив Баланса.

В бухгалтерском балансе Общества в составе краткосрочной дебиторской задолженности на конец года, в частности, отражены:

1. задолженность клиентов по брокерской, депозитарной комиссии за четвертый квартал 2017 года в сумме 628,43 тыс.руб.
2. задолженность клиентов по начисленным, но не удержанным на конец года суммам НДФЛ и возмещению комиссий, остаток на брокерском счете в сумме 1 315,15 тыс.руб.
3. авансы и предоплаты выданные поставщикам в сумме 813,83 тыс.руб.
4. задолженность эмитентов облигаций по начисленным на конец года суммам купонного дохода, срок погашения которых не наступил в сумме 4 512,64 тыс.руб.
5. переплата по налогам и сборам 8 657,77 тыс.руб.

В бухгалтерском балансе Общества в составе Краткосрочных финансовых вложений отражены вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг и имеющие рыночную стоимость. Переоценка финансовых вложений произведена на конец отчетного года. Для определения рыночных цен использовались данные ММВБ на 29.12.2017 (последний торговый день).

В составе Краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2017 имеются облигации корпоративных эмитентов на сумму 363 678,55 тыс. руб., номинированные в российских рублях, включенные в котировальные листы ММВБ.

##### Пассив Баланса.

В бухгалтерском балансе Общества в составе краткосрочной кредиторской задолженности на конец года, в частности, отражены:

- остаток денежных средств клиентов в сумме 1 978 089,90 тыс.руб.
- услуги, товары полученные от поставщиков в 2017 году, оплата по которым произойдет в 2018 году в сумме 849,83 тыс.руб.
- переплаты клиентов по суммам НДФЛ в сумме 5 481,60 тыс.руб.
- задолженность по налогам, начисленным в декабре 2017 г. по результатам деятельности Общества за 2017 г. в сумме 16,48 тыс.руб.

##### Оценочные обязательства

На отчетную дату сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков работников. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется в бухгалтерской отчетности за 2017 год, исходя из величины, равной сумме обязательства организации, оплатить неиспользованный по состоянию на 31.12.2017 очередной отпуск каждому работнику с учетом страховых взносов по ставкам, действующим с 01.01.2017 года. Величина оценочного обязательства по оплате отпусков работников в размере 8 181,71 тыс.руб. относится на расходы по обычным видам деятельности (управленческие расходы).

Прибыль Общества за 2017 финансовый год не распределялась и в общей сумме отнесена на нераспределенную прибыль. Нераспределенная прибыль на конец отчетного 2017 года составила 149 150 тыс.руб.



#### Отчет о прибылях и убытках.

Доходы Общества по обычным видам деятельности за 2017 год представляют собой выручку, полученную от реализации облигаций в сумме 42 146,77 тыс.руб., от деятельности по консультированию на рынке ценных бумаг, от осуществления брокерских операций, в сумме 128 222,45 тыс.руб. Выручка получена от деятельности на территории РФ. Оплата производится денежными средствами путем безналичных расчетов.

Земельные участки на балансе не числятся, горюче-смазочные материалы не реализовывались.

Расходы Общества по обычным видам деятельности представляют собой расходы, связанные с обеспечением осуществляемой деятельности – себестоимость реализованных облигаций 41 195,95 тыс.руб., и управленческие расходы в сумме 123 840,74 тыс.руб.

Прочие доходы Общества представляют собой:

1. Накопленный купонный доход отраженный при выбытии ценных бумаг и начисленный к получению на конец отчетного периода в сумме 22 802,96 тыс. руб.
2. Накопленный купонный доход по государственным ценным бумагам 706,91 тыс. руб.
3. Положительную разницу между рыночной стоимостью финансовых вложений по состоянию на конец отчетного года и фактическими затратами на их приобретение в сумме 10 330,24 тыс.руб. (не учитываемые при налогообложении)
4. Положительные курсовые разницы в сумме 90,56 тыс. руб.

Прочие расходы Общества представляют собой:

1. Комиссии кредитных и брокерских организаций в сумме 1 386,15 тыс.руб.
2. Расходы не учитываемые при налогообложении в сумме 1 908,61 тыс.руб.
3. Консультационные, транспортные, юридические, рекламные и пр.расходы в сумме 3 401,95 тыс. руб.
4. Накопленный купонный доход отраженный при поступлении ценных бумаг в сумме 354,87 тыс.руб.
5. Накопленный купонный доход отраженный при поступлении государственных ценных бумаг 184,79 тыс. руб.
6. Отрицательную разницу между рыночной стоимостью финансовых вложений по состоянию на конец отчетного года и фактическими затратами на их приобретение в сумме 1 007,95 тыс.руб. (не учитываемые при налогообложении)
7. Отрицательные курсовые разницы в сумме 87,53 тыс. руб.
8. Налог на имущество за 2017 год в сумме 6,45 тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год:

1. по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 30 924,92 руб.
2. Текущий налог на прибыль по ставке 20% составил 4 767,85 тыс. руб. Налог на доходы по госбумагам 78,00 тыс. руб.

#### Отчет о движении денежных средств.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Активов, относящихся к денежным эквивалентам у организации нет.

Открытых и неиспользованных организацией кредитных линий, недополученных займов нет. Недоступных для использования денежных средств нет.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Федоров В.И.

Бердичевская М.С.



Прошнуровано, пронумеровано  
и скреплено печатью 39 листов  
ООО «Внешаудит консалтинг»  
Руководитель задания по аудиту  
Сотникова М.М.

