



ООО «АКФ «Аудэкс»

420015, Республика Татарстан  
г. Казань, ул. Подлужная, 60  
Тел.: (843) 202-07-60, 202-07-06  
Факс.: (843) 590-18-47

www.audex.ru  
e-mail: info@audex.ru

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ



**Участникам Общества с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ»**

**Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» (ОГРН: 1021401047799, адрес: 420124, Республика Татарстан, город Казань, улица Меридианная, дом 1А).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Ответственность руководства аудируемого лица 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 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.

### **Ответственность аудитора за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

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:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации 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.

Руководитель аудиторского задания

Директор по аудиту ООО «АКФ «Аудэкс»

квалификационный аттестат в области общего аудита № К 013004, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.02.1995 г., срок действия аттестата не ограничен, квалификационный аттестат в области бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № 005753, выдан ЦАЛАК МФ РФ от 27.11.1995 г., срок действия аттестата не ограничен, член СРО «РСА», ОРН 21603045857



В. А. Тимохин

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая фирма «Аудэкс».

Место нахождения: 420015, РФ, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Подлужная, д. 60.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1141690066539, дата внесения записи: 22.09.2014 г., регистрирующий орган: Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан.

ООО «АКФ «Аудэкс» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) от 30.09.2016 г., включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером (ОРНЗ): 11603044012.

29.03.2018 г.

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

|                                                             |                                                                                 |            |    |      |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------|----|------|
|                                                             |                                                                                 | Коды       |    |      |
|                                                             |                                                                                 | 0710001    |    |      |
| Дата (число, месяц, год)                                    |                                                                                 | 31         | 12 | 2017 |
| Организация                                                 | Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "АК БАРС КАПИТАЛ" | 46728913   |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика                   |                                                                                 | 1435126890 |    |      |
| Вид экономической деятельности                              | Вложения в ценные бумаги                                                        | 64.99.1    |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности         | Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность                | 12165 16   |    |      |
| Единица измерения:                                          | в тыс. рублей                                                                   | 384        |    |      |
| Местонахождение (адрес)                                     |                                                                                 |            |    |      |
| 420000, Татарстан Респ, Казань г, Меридианная ул, дом № 1 А |                                                                                 |            |    |      |

| 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 | -                     | -                     | -                     |
| 2.1       | Основные средства                                          | 1150 | 581                   | 547                   | 1 543                 |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
| 3.1       | Финансовые вложения                                        | 1170 | -                     | 22 960                | 20 200                |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 10 670                | 8 776                 | 9                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | 820                   | 1 192                 | 263                   |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 12 071                | 33 475                | 22 015                |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
| 4.1       | Запасы                                                     | 1210 | 32                    | 295                   | 99                    |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                     | -                     | -                     |
| 5.1       | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 440 728               | 221 018               | 125 325               |
| 3.1       | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 786 134               | 687 071               | 313 509               |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 74 395                | 25 735                | 318 732               |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | 142                   | 258                   | 25                    |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 1 301 430             | 934 378               | 757 690               |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 1 313 502             | 967 852               | 779 705               |

| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>2017 г. | На 31 декабря<br>2016 г. | На 31 декабря<br>2015 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 102 000                  | 102 000                  | 102 000                  |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 877 781                  | 766 513                  | 662 065                  |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 979 781                  | 868 513                  | 764 065                  |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства                                                       | 1410 | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                        | 4                        | 8 071                    |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | -                        | 4                        | 8 071                    |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| 5.3       | Заемные средства                                                       | 1510 | 309 043                  | 68 494                   | -                        |
| 5.3       | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 1 198                    | 2 070                    | 459                      |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -                        | -                        | -                        |
| 7         | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 23 479                   | 28 772                   | 7 110                    |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 333 720                  | 99 336                   | 7 569                    |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 1 313 502                | 967 852                  | 779 705                  |

Руководитель



(подпись)



22 февраля 2018 г.

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

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания  
"АК БАРС КАПИТАЛ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН

Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2017 |
| 46728913   |    |      |
| 1435126890 |    |      |
| 64.99.1    |    |      |
| 12165      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код  | За Январь - Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь 2016 г. |
|-----------|----------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Выручка                                            | 2110 | 213 066                     | 200 549                     |
| 6         | Себестоимость продаж                               | 2120 | (13 756)                    | (47 188)                    |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | 199 310                     | 153 361                     |
| 6         | Коммерческие расходы                               | 2210 | (80 331)                    | (69 452)                    |
| 6         | Управленческие расходы                             | 2220 | (50 602)                    | (52 999)                    |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | 68 377                      | 30 910                      |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | -                           | -                           |
|           | Проценты к получению                               | 2320 | 79 085                      | 59 491                      |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 | (4 439)                     | (1 622)                     |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | 687 655                     | 576 403                     |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | (676 572)                   | (528 238)                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | 154 106                     | 136 944                     |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | (35 736)                    | (49 330)                    |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 5 755                       | (5 107)                     |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | 4                           | 8 067                       |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | 1 894                       | 8 767                       |
|           | Прочее                                             | 2460 | -                           | -                           |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | 120 268                     | 104 448                     |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь - Декабрь<br>2017 г. | За Январь - Декабрь<br>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 | 120 268                        | 104 448                        |
|           | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель

  
(подпись)

22 февраля 2018 г.


 Аудѐкс
ДЛЯ АУДИТОРСКОГО  
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

|                                                                                                   |                          |    |      |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----|------|--|
| за Январь - Декабрь 2017 г.                                                                       |                          |    |      |  |
| Организация<br>Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания<br>"АК БАРС КАПИТАЛ" | Форма по ОКУД<br>0710003 |    |      |  |
|                                                                                                   | Дата (число, месяц, год) |    |      |  |
|                                                                                                   | 31                       | 12 | 2017 |  |
|                                                                                                   | 46728913                 |    |      |  |
|                                                                                                   | 1435126890               |    |      |  |
| Идентификационный номер налогоплательщика                                                         | ИНН                      |    |      |  |
| Вид экономической деятельности                                                                    | по ОКВЭД                 |    |      |  |
| Вложения в ценные бумаги                                                                          | 64.99.1                  |    |      |  |
| Организационно-правовая форма / форма собственности                                               | по ОКПО                  |    |      |  |
| Общество с ограниченной ответственностью                                                          | 12165                    | 16 |      |  |
| Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность                                  | по ОКФС / ОКФС           |    |      |  |
| Единица измерения: в тыс. рублей                                                                  | 384                      |    |      |  |
| по ОКЕИ                                                                                           |                          |    |      |  |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г.                     | 3100 | 102 000          | -                                           | -                  | -                 | 662 065                                      | 764 065 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 104 447                                      | 104 447 |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | 104 447                                      | 104 447 |
| 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 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| 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                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |

| 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 | 102 000          | -                                           | -                  | -                 | 766 513                                      | 868 513 |
| За 2017 г.                                                  | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 120 269                                      | 120 269 |
| Увеличение капитала - всего:                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | 120 269                                      | 120 269 |
| 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 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
|                                                             | 3317 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | 9 000                                        | 9 000   |
| 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                 | 9 000                                        | 9 000   |
| 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 | 102 000          | -                                           | -                  | -                 | 877 781                                      | 979 781 |

## 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 | 772 128               | 87 613                          | -                     | 859 741               |
| корректировка в связи с:                      | 3410 | (8 062)               | 16 834                          | -                     | 8 772                 |
| изменением учетной политики                   | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3500 | 764 066               | 104 447                         | -                     | 868 513               |
| после корректировок                           |      |                       |                                 |                       |                       |
| в том числе:                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | 670 128               | 87 613                          | -                     | 757 741               |
| корректировка в связи с:                      | 3411 | (8 062)               | 16 834                          | -                     | 8 772                 |
| изменением учетной политики                   | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3501 | 662 066               | 104 447                         | -                     | 766 513               |
| после корректировок                           |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3402 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      | 3412 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| изменением учетной политики                   | 3422 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3502 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           |      |                       |                                 |                       |                       |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 979 781               | 868 513               | 764 065               |



Для аудиторского  
заключения



Дорогов Алексей  
Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

22 февраля 2018 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Вложения в ценные бумаги**  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Общество с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**  
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2017 |
| 46728913   |    |      |
| 1435126890 |    |      |
| 64.99.1    |    |      |
| 12165      |    | 16   |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь 2016 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 279 425                     | 193 211                     |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | 256 795                     | 192 614                     |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | -                           | -                           |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                           | 2                           |
| возмещение расходов по ДУ                                                                                                           | 4114 | 18 977                      | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 3 653                       | 595                         |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (258 058)                   | (524 609)                   |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (100 390)                   | (89 563)                    |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (62 637)                    | (61 473)                    |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | -                           | -                           |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (50 499)                    | (50 058)                    |
| иные налоги и сборы                                                                                                                 | 4125 | (591)                       | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (43 941)                    | (323 515)                   |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | 21 367                      | (331 398)                   |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 27 960                      | 43 951                      |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                                         | 4211 | -                           | -                           |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                                                 | 4212 | 200                         | -                           |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 27 760                      | 37 990                      |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -                           | 5 961                       |
|                                                                                                                                     | 4215 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | (667)                       | (5 550)                     |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (667)                       | -                           |
| 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 | -                           | (5 550)                     |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                                                 | 4224 | -                           | -                           |
|                                                                                                                                     | 4225 | -                           | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4229 | -                           | -                           |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                                                  | 4200 | 27 293                      | 38 401                      |

Аудэнс

Для аудиторского  
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2017 г. | За Январь - Декабрь<br>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 | 48 660                         | (292 997)                      |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | 4450 | 25 735                         | 318 732                        |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>                                        | 4500 | 74 395                         | 25 735                         |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                              | -                              |

Руководитель

  
 (подпись)
Дорогов Алексей  
Николаевич

(рашифровка подписи)



22 февраля 2018 г.

## Пояснения к отчету за 2017 год ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» (далее Общество) за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### 1. Организация и виды деятельности

#### *Описание общества*

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «АК БАРС КАПИТАЛ» зарегистрировано Министерством юстиции Республики Саха (Якутия), свидетельство о постановке на учет № 4252 от 16.04.02г.

#### *Юридический адрес Общества*

420124 Республика Татарстан г.Казань, ул.Меридианная, д.1А

#### *Исполнительные и контрольные органы Общества*

**Совет директоров** – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров. В его составе:

|                                  |                                                                                                                                              |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Дорогов Алексей Николаевич       | Генеральный директор ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»                                                                                                |
| Мухаметзянов Айдар Ильгамович    | Директор Департамента инвестиционного бизнеса<br>- управляющий директор по инвестиционному и<br>международному бизнесу<br>ПАО "АК БАРС" БАНК |
| Лебедева Валентина Суреновна     | Заместитель генерального директора по правовым<br>вопросам АО «Связьинвестнефтехим»                                                          |
| Терентьев Владимир Александрович | Заместитель генерального директора по работе с<br>финансовыми институтами АО<br>«Связьинвестнефтехим»                                        |
| Максудов Руслан Искандерович     | Генеральный директор ООО «БДЦ»                                                                                                               |

В соответствии с Положением о Совете директоров вознаграждение членам Совета директоров Общества может выплачиваться на основании решения Общего собрания участников.

В отчетном году членам Совета директоров выплачивалось вознаграждение по итогам 2016г. в размере 9000тыс. руб.

#### **Единоличный исполнительный орган Общества:**

Генеральный директор Дорогов Алексей Николаевич

#### **В состав Ревизионной комиссии Общества входят:**

1. Галиуллин Илназ Шамилевич,

2. Гореликов Сергей Александрович,
3. Зигангиров Олег Анварович.

Данные об исполнительных и контрольных органах Общества приведены по состоянию на 31.12.2017 года.

#### ***Структура уставного капитала***

**Учредителями** общества по состоянию на 01.01.2018 года являются юридические лица:  
ПАО «АК БАРС» Банк - 20% уставного капитала,  
ООО «АК БАРС СТРАХОВАНИЕ» - 20%,  
ООО «Инвестнефтехим» - 60%,

#### ***Описание деятельности Общества***

Основной вид деятельности — доверительное управление активами негосударственных пенсионных фондов, паевых инвестиционных фондов, пенсионными накоплениями пенсионного фонда Российской Федерации и активами прочих юридических и физических лиц.

В течение 2017 года обществом осуществлялось управление активами НПФ, пенсионными накоплениями пенсионного фонда Российской Федерации, страховыми резервами, активами индивидуальных клиентов, активами паевых инвестиционных фондов.

#### ***Сведения о лицензиях на осуществляемые виды деятельности:***

- лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами серия 01 № 002858, выдана ФСФР 11 сентября 2007 г. Номер лицензии 092-10532-001000, без ограничения срока действия;
- лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00088, выдана ФКЦБ, 12 ноября 2002г., без ограничения срока действия.

***Среднесписочная численность*** Общества в 2017 г. составила 33 человека.

## **2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчётности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества

## **3. Информация об учетной политике**

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

Руководствуясь Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.11г., Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина от 29 июля 1998 года № 34н, в 2017 г. применяются следующие существенные положения учетной политики:

1. Признание доходов обществом осуществляется по методу начисления в том отчетном периоде в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, согласно принятой учетной политике.
2. При оценке статей бухгалтерской отчетности было обеспечено соблюдение допущений и требований, предусмотренных «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н (с последующими изменениями и дополнениями).
3. Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденному приказом Минфина СССР от 31.10.00г. № 94Н (с последующими изменениями и дополнениями).
4. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
5. Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно, в течение периода, к которому они относятся.
6. Материально-производственные запасы (сырье, материалы и т.п.) принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат организации на приобретение. При отпуске материально-производственных запасов их оценка производится по средней себестоимости.
7. Для регистрации хозяйственных операций используются унифицированные формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России. Для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены унифицированные формы, применяются самостоятельно разработанные и утвержденные формы.
8. Бухгалтерский учет имущества и обязательств ведется в таблично автоматизированной форме на персональном компьютере с использованием программных продуктов 1С: Предприятие 8.3.
9. Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по группе однородных объектов исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.
10. Нормы амортизации рассчитываются исходя из сроков полезного использования амортизируемого имущества на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
11. Активы, в отношении которых выполняются условия, позволяющие отнести их к объектам основных средств и стоимостью в пределах лимита, равного 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
12. Создаются резервы на оплату отпусков, резервы на выплату вознаграждения по итогам работы за год и по сомнительным долгам.
13. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую дату. При определении текущей рыночной стоимости ценных бумаг используются признаваемые котировки, объявляемые ПАО "Московская Биржа ММВБ-РТС", ЗАО «ФБ ММВБ». При отсутствии информации о рыночной котировке облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации, ценных бумаг правительств иностранных государств, ценных бумаг международных финансовых организаций или облигаций иностранных коммерческих организаций рыночной котировкой признается средняя цена закрытия рынка (Bloomberg generic Mid/last), публикуемая информационной системой "Блумберг" (Bloomberg). Проверка на обесценение финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.
14. Если осуществляя финансовое вложение организация имеет намерение получать доход по ним в течение срока, не превышающего один год, то, исходя из принципа приоритета содержания над формой, при составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются в составе краткосрочных.

15. Депозиты со сроком обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчетной даты отражаются при составлении бухгалтерской отчетности в составе финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов).

#### 4. Информация к отчету о финансовом результате в тыс. руб.

| Наименование показателя                                                     | 2017г.  | 2016г.      |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|
| Выручка организации по обычным видам деятельности                           | 213 066 | 200549      |
| Прочие доходы, в т.ч.                                                       | 687 655 | 576403      |
| Выручка от реализации ценных бумаг                                          | 538365  | 333568      |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 122007  | 186229      |
| Расчеты по срочным сделкам                                                  | 27048   | 9358        |
| Переоценка ценных бумаг                                                     |         | 27507       |
| Корректировка стоимости ценных бумаг в портфеле РЕПО                        |         | 12382       |
| Расходы организации по обычным видам деятельности                           | 144689  | 169639      |
| Прочие расходы, в т.ч.                                                      | 676 572 | 528238      |
| Балансовая стоимость ценных бумаг                                           | 552839  | 319691      |
| Курсовые разницы                                                            | 56451   | 116785      |
| Расчеты по срочным сделкам                                                  |         | 22406909,00 |
| Переоценка ценных бумаг                                                     | 32134   | 38639       |
| Уплаченный купонный доход                                                   | 19440   | 15591       |

Доходы и расходы в виде курсовых разниц, корректировки стоимости ценных бумаг в портфеле РЕПО в отчете о финансовых результатах отражаются свернуто.

#### 5. Информация по финансовым вложениям.

По состоянию на 31.12.2017г. в тыс. руб.

| Наименование ценных бумаг | Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость | Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Ак Барс АКБ-7-2018-евро   | 521551                                                                                |                                                                                      |
| Внешэкономбанк-9-2018-евр | 18606                                                                                 |                                                                                      |
| Вымпелком-14-2023-евро    | 61894                                                                                 |                                                                                      |
| ГТЛК-001Р-05-боб          | 58735                                                                                 |                                                                                      |
| Полус Краснояр-2022-евро  | 29578                                                                                 |                                                                                      |
| Роснефть-2-2022-евро      | 58247                                                                                 |                                                                                      |
| Сбербанк АОЗ              | 33523                                                                                 |                                                                                      |

Сделки РЕПО отражаются в учете в соответствии с их экономическим смыслом как получение либо выдача займа. 28.12.2017г.-29.12.2017г. по первой части сделки РЕПО был получен заем в размере 309043 тыс. руб. и переданы в залог ценные бумаги ГПБ-27-2019-евро в количестве 4000 шт., Внешэкономбанк-9-2018-евр в количестве 680 шт., Газпром нефть-03-22-евро в количестве 1000 шт.

По состоянию на 31.12.2016г. в тыс. руб.

| Наименование ценных бумаг | Стоимость финансовых вложений, по которым можно | Стоимость финансовых вложений, по которым текущая |
|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|---------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|

|                                    | определить текущую рыночную стоимость | рыночная стоимость не определяется |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| Облигации Evraz Group-05-2018-евро | 163341                                |                                    |
| Облигации Ак Барс АKB-7-2018-евро  | 213986                                |                                    |
| Облигации ГПБ-27-2019-евро         | 175471                                |                                    |
| Акции ОАО «Томскэнергоремонт»      |                                       | 4                                  |
| Облигации ОФЗ 25080                | 1                                     |                                    |
| Облигации СистемаАФК-2019-евро     | 64603                                 |                                    |
| Облигации Уралкалий-2018-евро      | 60665                                 |                                    |

Сделки РЕПО отражаются в учете в соответствии с их экономическим смыслом как получение либо выдача займа. 29.12.2016г. по первой части сделки РЕПО был получен заем в размере 68494 тыс. руб. и переданы в залог ценные бумаги ГПБ-27-2019-евро в количестве 1200 шт.

**По состоянию на 31.12.2015г. в тыс. руб.**

| Наименование ценных бумаг         | Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость | Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Облигации Ак Барс АKB-7-2018-евро | 267103                                                                                |                                                                                      |
| ННК-Актив-03                      |                                                                                       | 1                                                                                    |
| Акции ОАО «Томскэнергоремонт»     |                                                                                       | 4                                                                                    |
| ОАО «Томскэлектросетьремонт»      |                                                                                       | 1                                                                                    |

**6. Информация по резервам в тыс. руб.**

| Резервы предстоящих расходов                                | Величина оценочного обязательства на 01.01.2017г. | Сумма оценочного обязательства признанная в 2017г. | Сумма оценочного обязательства использованная в 2017г. | Величина оценочного обязательства на 01.01.2018г. |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за 2017г. | 24358                                             | 15621                                              | 19652                                                  | 20327                                             |
| Резерв на оплату отпусков                                   | 4414                                              | 2611                                               | 3873                                                   | 3152                                              |
| Итого                                                       | 28772                                             | 18232                                              | 23525                                                  | 23479                                             |

С 01.01.2017г. внесены изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета в связи с изменением метода формирования резерва на выплату вознаграждения по итогам года. В связи с тем, что последствия изменения учетной политики не оказали существенного влияния на финансовые показатели бухгалтерской отчетности, ретроспективный пересчет финансовых показателей не проводился.

**7. Информация по суммам постоянного и отложенного налогового обязательства, суммам постоянного и отложенного налогового актива.**

С целью повышения качества при формировании показателей бухгалтерской отчетности, более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в

2017г. был принят иной способ ведения учета в части формирования постоянных и отложенных разниц в отношении операций с ценными бумагами (Приказ о внесении изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета №01/04/30 от 30.04.17г.)

Дооценка котируемых ценных бумаг в бухгалтерском учёте до их рыночной стоимости не признаётся в целях налогообложения прибыли ни в каких периодах. При этом при продаже переоцененных ценных бумаг финансовый результат, признаваемый в бухгалтерском и налоговом учёте, будет отличаться на сумму проведённых ранее переоценок. Таким образом, в периоде дооценки возникает разница между признанием дохода в бухгалтерском учёте и его непризнанием в целях налогообложения. В периоде продажи возникает разница между величиной расхода в размере стоимости выбывающих бумаг, признаваемой в бухгалтерском учёте и в целях налогообложения. Возникающая разница по своей экономической сути является временной, так как она оказывает разнонаправленное симметричное влияние на финансовый результат в разных отчётных периодах.

Последствия изменения способа ведения бухгалтерского учета в связи с существенным влиянием на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности отражены в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

Корректировки оказали следующее влияние на показатели бухгалтерской отчетности в тыс. руб.:

| Форма бухгалтерской отчетности | Наименование строки                              | Код строки | Сумма до корректировки | Сумма после корректировки | Сумма корректировки |
|--------------------------------|--------------------------------------------------|------------|------------------------|---------------------------|---------------------|
| Бухгалтерский баланс           | Отложенные налоговые активы на 31.12.2015        | 1180       | 0                      | 9                         | 9                   |
| Бухгалтерский баланс           | Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2015 | 1420       | 0                      | 8071                      | 8071                |
| Бухгалтерский баланс           | Нераспределенная прибыль на 31.12.2015           | 1370       | 670128                 | 662065                    | 8062                |
| Бухгалтерский баланс           | Отложенные налоговые активы на 31.12.2016        | 1180       | 0                      | 8776                      | 8776                |
| Бухгалтерский баланс           | Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2016 | 1420       | 0                      | 4                         | 4                   |
| Бухгалтерский баланс           | Нераспределенная прибыль на 31.12.2016           | 1370       | 757741                 | 766513                    | 8772                |
| Отчет о финансовых результатах | Чистая прибыль (убыток) за 2016 г.               | 2400       | 87614                  | 104447                    | 16833               |

По состоянию на 31.12.17г. в тыс. руб.

| Наименование               | ОНО (ВР в доходе) | ОНА (ВР в расходе) | ОНО (ВР в расходе) | ПНА (ПР в доходе) | ПНА (ПР в расходе) | ПНО (ПР в расходе) |
|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Переоценка ценных бумаг не | 27048             | 32134              |                    |                   |                    |                    |

|                                                                                                                             |        |        |       |     |       |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------|-----|-------|------|
| учитываемая в налоговой базе по налогу на прибыль                                                                           |        |        |       |     |       |      |
| Курсовая разница по ценным бумагам номинированным в иностранной валюте не учитываемая в налоговой базе по налогу на прибыль | 692558 | 735244 |       |     |       |      |
| Балансовая стоимость ценных бумаг                                                                                           |        |        | 14751 |     | 9227  |      |
| Вознаграждение по итогам работы за 2016г.                                                                                   |        |        |       |     | 26082 |      |
| Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год                                                                    |        | 20327  |       |     |       |      |
| Прочие расходы, не учитываемые в налоговой базе по налогу на прибыль                                                        |        | 1      |       |     |       | 2867 |
| Корректировка стоимости ценных бумаг в портфеле РЕПО не учитываемая в налоговой базе по налогу на прибыль                   |        |        |       | 822 |       | 4490 |

**По состоянию на 31.12.2016г. в тыс. руб.**

| Наименование                                                                                                                | ОНО (ВР в доходе) | ОНО (ВР в расходе) | ОНА (ВР в расходе) | ПНО (ПР в расходе) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Переоценка ценных бумаг не учитываемая в налоговой базе по налогу на прибыль                                                | 27507             |                    | 38639              |                    |
| Курсовая разница по ценным бумагам номинированным в иностранной валюте не учитываемая в налоговой базе по налогу на прибыль | 515309            |                    | 604433             |                    |
| Корректировка стоимости ценных бумаг в портфеле РЕПО не учитываемая в налоговой                                             | 524094            |                    | 511711             |                    |

|                                                                      |  |      |  |       |
|----------------------------------------------------------------------|--|------|--|-------|
| база по налогу на прибыль                                            |  |      |  |       |
| Балансовая стоимость ценных бумаг                                    |  | 3704 |  |       |
| Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за 2016г.          |  |      |  | 22324 |
| Прочие расходы, не учитываемые в налоговой базе по налогу на прибыль |  |      |  | 3212  |

#### 8. Информация к отчету о движении денежных средств в тыс. руб.

В составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи» за 2017г. отражены поступления и платежи, связанные с операциями купли-продажи финансовых вложений, приобретенных с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

| Денежные потоки      | 2017      |
|----------------------|-----------|
| Покупка ценных бумаг | -918050   |
| Продажа ценных бумаг | 477996    |
| НКД уплаченный       | -14142    |
| НКД полученный       | 68958     |
| РЕПО получение займа | 53378994  |
| РЕПО возврат займа   | -53132162 |
| % по РЕПО уплаченные | -4163     |
| % по РЕПО полученные | 402       |
| Прочие               | 98820     |

В составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи» за 2016г. отражены поступления и платежи, связанные с операциями купли-продажи финансовых вложений, приобретенных с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

| Денежные потоки           | 2016     |
|---------------------------|----------|
| Покупка ценных бумаг      | -831931  |
| Продажа ценных бумаг      | 268412   |
| НКД уплаченный            | -15153   |
| НКД полученный            | 47077    |
| РЕПО выдача займа         | -6662681 |
| РЕПО возврат займа        | 6662681  |
| % по РЕПО уплаченные      | -651     |
| % по РЕПО полученные      | 2932     |
| Расчеты по срочной сделке | -13049   |
| Прочие                    | 224642   |

#### 9. Информация о забалансовых статьях

На 31.12.2017г. на забалансовом счете «Обеспечение обязательств и платежей полученные» отражена полученная в залог доля в уставном капитале ООО «Друг компании» по договору займа от 10.03.2015г. на сумму 34 тыс. руб.

#### 10. Обособленные подразделения

Обособленных подразделений ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» не имеет.

#### 11. Информация о связанных сторонах

Список связанных лиц ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» по состоянию на 31.12.2017г.

| № | Полное фирменное наименование / ФИО<br>аффилированного лица      | Основание аффилированности                                                                                                                                                                            |
|---|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Дорогов Алексей Николаевич                                       | 1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа<br>2. Лицо является членом Совета директоров<br>3. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество  |
| 2 | Лебедева Валентина Суменовна                                     | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                                |
| 3 | Мухаметзянов Айдар Ильгамович                                    | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                                |
| 4 | Максудов Руслан Искандерович                                     | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                                |
| 5 | Терентьев Владимир Александрович                                 | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                                |
| 6 | ООО «Инвестнефтехим»<br>ОГРН 1031621025094<br>ИНН 1655077599     | 1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале<br>2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 7 | Сорокин Валерий Юрьевич                                          | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 8 | АО «Связьинвестнефтехим»<br>ОГРН 1031621006042<br>ИНН 1655070635 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |

Список связанных лиц ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» по состоянию на 31.12.2016г.

| № | Полное фирменное наименование / ФИО<br>аффилированного лица | Основание аффилированности                                                                                                                                                                           |
|---|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Дорогов Алексей Николаевич                                  | 1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа<br>2. Лицо является членом Совета директоров<br>3. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество |
| 2 | Лебедева Валентина Суменовна                                | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                               |
| 3 | Мухаметзянов Айдар Ильгамович                               | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                               |
| 4 | Максудов Руслан Искандерович                                | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                               |

|    |                                                                                      |                                                                                                                                                                                                       |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5  | Терентьев Владимир Александрович                                                     | Лицо является членом Совета директоров                                                                                                                                                                |
| 6  | ООО «Инвестнефтехим»<br>ОГРН 1031621025094<br>ИНН 1655077599                         | 3. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале<br>4. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 7  | Сорокин Валерий Юрьевич                                                              | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 8  | АО «Связьинвестнефтехим»<br>ОГРН 1031621006042<br>ИНН 1655070635                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 9  | ООО «Первое строительное управление»<br>ОГРН 1071690061277<br>ИНН 1655145898         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 10 | Минниханов Рамиль Рифкатович                                                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 11 | ООО «Альтернативная энергосбытовая компания»<br>ОГРН 1111674005321<br>ИНН 1646031693 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 12 | ОАО "Татхимфармпрепараты"<br>ОГРН 1031626802899<br>ИНН 1658047200                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 13 | Ханнанов Тимур Шамилович                                                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 14 | ПАО "Таттелеком"<br>ОГРН 1031630213120<br>ИНН 1681000024                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 15 | Шафигуллин Лутфулла Нурисламович                                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 16 | SINEK Capital S.A.<br>ИНН B109016                                                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 17 | SINEK INVESTMENT & DEVELOPMENT LIMITED<br>ИНН 101106                                 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 18 | SINEK INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED<br>ИНН 101107                                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 19 | ОАО "Первое Транспортное Управление"<br>ОГРН 1101690023060<br>ИНН 1660139138         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |
| 20 | Кадыров Рамиль Инглизович                                                            | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество                                                                                                                                     |

|    |                                                                                        |                                                                   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 21 | ООО «Дом печати на Баумана»<br>ОГРН 1111690060547<br>ИНН 1655226522                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 22 | Большаков Виталий Владимирович                                                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 23 | АО "УК "Татэнерго"<br>ОГРН 1021602829940<br>ИНН 1681000017                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 24 | ОАО "Генерирующая компания"<br>ОГРН 1021603139690<br>ИНН 1657036630                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 25 | Хазиев Раузил Магсумянович                                                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 26 | ОАО "Татэнергосбыт"<br>ОГРН 1091690003481<br>ИНН 1657082308                            | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 27 | Сулейманов Рифнур Хайдарович                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 28 | АО "Набережночелнинская теплосетевая компания"<br>ОГРН 1071650030341<br>ИНН 1650168161 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 29 | Зайнуллин Айрат Зиннатуллович                                                          | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 30 | АО "Казанская теплосетевая компания"<br>ОГРН 1051627017012<br>ИНН 1656031533           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 31 | Галиахметов Рим Музаффарович                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 32 | ОАО "Татспиртпром"<br>ОГРН 1041626847723<br>ИНН 1681000049                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 33 | Миннахметов Ирек Заудатович                                                            | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 34 | Товарищество на вере «ИП Вишин и компания»<br>ОГРН 1141690076494<br>ИНН 1655303248     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 35 | Вишин Михаил Юрьевич                                                                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 36 | ОАО «Международный аэропорт «Казань»                                                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |

|    |                                                                                    |                                                                   |
|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|    | ОГРН 1021603634854<br>ИНН 1660000344                                               | принадлежит общество                                              |
| 37 | Старостин Алексей Александрович                                                    | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 38 | ООО «ПБ Берлин Проекте и БАСКО инвестиции»<br>ОГРН 1111690008430<br>ИНН 1656058052 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 39 | Ибрагимов Ренат Рафаэлевич                                                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 40 | ОАО «Набережночелнинское предприятие тепловых сетей»                               | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 41 | Хазеев Анвар Магсумович                                                            | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 42 | ООО «Казанский ипподром»<br>ОГРН 1051637001680<br>ИНН 1659054627                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 43 | Василенко Сергей Владимирович                                                      | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 44 | ООО «Племконзавод «Казанский»<br>ОГРН 1051641001862<br>ИНН 1633605132              | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 45 | Гильфанов Марат Айдарович                                                          | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 46 | ООО «Алкоторг 116»<br>ОГРН 1111690098585<br>ИНН 1659117002                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 47 | Вахитов Нафтал Ясавиевич                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 48 | ООО «Маракас»<br>ОГРН 1051622056496<br>ИНН 1655094763                              | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 49 | Лутфуллин Тимур Ильдарович                                                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 50 | ООО «Форум-Сервис»<br>ОГРН 1071690033029<br>ИНН 1655137953                         | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 51 | ООО «ФорумПроф»<br>ОГРН 1071690039299<br>ИНН 1655139661                            | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 52 | ООО «Аксель»<br>ОГРН 1111690001917<br>ИНН 1655206710                               | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 53 | ЗАО «МДМ Эстейт»<br>ОГРН 1111690001917<br>ИНН 1655206710                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 54 | ООО «Фортуна»                                                                      | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |

|    |                                                                                         |                                                                   |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|    | ОГРН 1041624004520<br>ИНН 1656028001                                                    | принадлежит общество                                              |
| 55 | ООО «Татфарм»<br>ОГРН 1161690127499<br>ИНН 1648043616                                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 56 | Хакимов Артем Рустемович                                                                | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 57 | ООО «Элемтэ-Инвест»<br>ОГРН 1071690028662<br>ИНН 1660101110                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 58 | ООО «Телекоминвест»<br>ОГРН 1141690064647<br>ИНН 1660215029                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 59 | Рашитов Айдар Рашитович                                                                 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 60 | ООО «Камател К»<br>ОГРН 1141690064647<br>ИНН 1651037387                                 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 61 | Галеев Рафаэль Кашафутдинович                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 62 | ООО «КАМАТЕЛ»<br>ОГРН 1021602510654<br>ИНН 1651024966                                   | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 63 | ООО «КАМАТЕЛ-ЯНТЕЛ»<br>ОГРН 1041619114646<br>ИНН 1651041633                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 64 | Потянов Алексей Александрович                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 65 | ООО «Твои мобильные технологии»<br>ОГРН 1151690038367<br>ИНН 1655327859                 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 66 | Халиков Марат Равилевич                                                                 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 67 | ООО «ВОЛНА»<br>ОГРН 1041642617818<br>ИНН 1646016590                                     | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 68 | Насыбуллин Олег Закиевич                                                                | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 69 | ООО «Татарстан Автоматизация и Связь<br>Энерго»<br>ОГРН 1081690010159<br>ИНН 1655152750 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 70 | Горбунова Светлана Алексеевна                                                           | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 71 | ЗАО «Санаторий «Золотой колос»<br>ОГРН 1022302834707<br>ИНН 2319004363                  | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 72 | Хайдаров Ильнар Раисович                                                                | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |



Аудэкс

для АУДИТОРСКОГО  
ЗАКЛЮЧЕНИЯ

|    |                                                                                        |                                                                   |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                                        | принадлежит обществу                                              |
| 73 | ОАО «Бугульминское предприятие тепловых сетей»<br>ОГРН 1061689024540<br>ИНН 1645021727 | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 74 | Халимов Азат Хайдарович                                                                | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 75 | ОАО «Заинское предприятие тепловых сетей»<br>ОГРН 1061687018238<br>ИНН 1647012277      | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |
| 76 | Мифтахов Фарит Зиотдинович                                                             | Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество |

Список связанных лиц ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ» по состоянию на 31.12.2015г.

| № | Полное фирменное наименование / ФИО<br>аффилированного лица                                          | Основание аффилированности                                                                                                 |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Дорогов Алексей Николаевич                                                                           | 1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа<br><br>2. Лицо является членом Совета директоров       |
| 2 | Шакирова Резеда Рашидовна                                                                            | Лицо является членом Совета директоров                                                                                     |
| 3 | Мухаметзянов Айдар Ильгамович                                                                        | Лицо является членом Совета директоров                                                                                     |
| 4 | Мавлетова Гульнара Ахсановна                                                                         | Лицо является членом Совета директоров                                                                                     |
| 5 | Козлова Оксана Владимировна                                                                          | Лицо является членом Совета директоров                                                                                     |
| 6 | Общество с ограниченной ответственностью<br>«Инвестнефтехим»<br>ОГРН 1031621025094<br>ИНН 1655077599 | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале |
| 7 | ООО «Стройкапитал»<br>ОГРН 1041626813029<br>ИНН 1658056950                                           | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале |

Перечень операций со связанными сторонами в 2017г.:

| Наименование        | № договора                          | Оказание услуг<br>(тыс.руб.) | Оплата за услуги<br>(тыс.руб.) |
|---------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| ПАО «Таттелеком»    | №ТС-100-25102 от<br>21.03.2016г.    | 115                          | 115                            |
| ОАО "Татэнергосбыт" | Договор № 8173 Э от<br>01.10.2007г. | 38                           | 38                             |

В 2017г. общество выступило спонсором ФК «Рубин», расходы на оказание спонсорской поддержки составили 77749 тыс. рублей.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2017г. составили 9117 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2016г. составили 14838 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждений нет.

## 12. Аренда имущества

В 2017 г. общество арендовало офисные помещения. С 01.05.2016 общество арендует помещение по договору субаренды №004/1-2/оф от 01.05.2016г с ООО « КВАРЦ-Инвест» по адресу г. Казань, ул. Меридианная, д.1А. Перечень арендуемых объектов по состоянию на 31 декабря 2017г. приведен в Таблице.

| Арендодатель        | Договор                     | Арендуемая площадь, кв.м. |
|---------------------|-----------------------------|---------------------------|
| ООО « КВАРЦ-Инвест» | №004/1-2/оф от 01.05.2016г. | 599,86                    |
| ЗАО «ИСК «Тандем»   | №3-1052/к от 01.11.2016     | 1,00                      |

Генеральный директор  
ООО УК «АК БАРС КАПИТАЛ»



*[Handwritten signature]*

Дорогов А.Н.

**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 07/10005 с.1

| Наименование<br>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 и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2017г. | 384                      | (384)                                           | -                                               | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | 384                      | -                       |
| в том числе:                  | 5110 | за 2016г. | 384                      | (383)                                           | -                                               | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | 384                      | -                       |
| Прочие нематериальные активы  | 5101 | за 2017г. | 370                      | (370)                                           | -                                               | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | 370                      | -                       |
|                               | 5111 | за 2016г. | 370                      | (370)                                           | -                                               | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | 370                      | -                       |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

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

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                        | 5130 | 2                     | 2                     | 1                     |
| в том числе:                 |      |                       |                       |                       |
| Прочие нематериальные активы | 5131 | 1                     | 1                     | 1                     |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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



Аудэкс

для аудиторского  
заключения

# 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<br>в том числе:          | 5160 | за 2017г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5170 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5161 | за 2017г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего<br>в том числе: | 5171 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5180 | за 2017г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5190 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5181 | за 2017г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                                       | 5191 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

*(подпись)*

Руководитель

Дорогов Алексей  
Николаевич

(расшифровка подписи)

22 февраля 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 |               |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2017г. | 4 617                    | (4 069)                 | 667                 | -                        | -                       | (633)                 | -                        | -                       | 5 284 (4 702) |
|                                                                                 | 5210 | за 2016г. | 5 543                    | (4 001)                 | -                   | (927)                    | 910                     | (979)                 | -                        | -                       | 4 617 (4 069) |
| в том числе:<br>Офисное оборудование                                            | 5201 | за 2017г. | 928                      | (928)                   | 625                 | -                        | -                       | (200)                 | -                        | -                       | 1 553 (1 128) |
|                                                                                 | 5211 | за 2016г. | 954                      | (920)                   | -                   | (26)                     | 26                      | (34)                  | -                        | -                       | 928 (928)     |
| 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. | -              | 667                 | -       | (667)                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2016г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:<br>Сервер ProLiant ML350 HPM Gen9 (sn CZ2705006D)                                                     | 5241 | за 2017г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2016г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

## 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 | 43        | -         |
| в том числе:<br>Маршрутизатор Cisco 2811                                                                     | 5261 | 43        | -         |
| 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 корректировка | Поступило           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего                | 5301 | за 2017г. | 22 960                   | -                         | -                   | 18 960                   | -                         | -                                                                                | -                                                   | 4 000                    | -                         |
|                                     | 5311 | за 2016г. | 20 200                   | -                         | 5 550               | 2 790                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | 22 960                   | -                         |
| в том числе:                        |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| займы выданные                      | 5302 | за 2017г. | 22 960                   | -                         | -                   | 18 960                   | -                         | -                                                                                | -                                                   | 4 000                    | -                         |
|                                     | 5312 | за 2016г. | 20 200                   | -                         | 5 550               | 2 790                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | 22 960                   | -                         |
| Краткосрочные - всего               | 5305 | за 2017г. | 679 303                  | 7 768                     | 65 418 119          | 65 315 663               | (17 955)                  | -                                                                                | (25 349)                                            | 781 759                  | 375                       |
|                                     | 5315 | за 2016г. | 308 784                  | 4 725                     | 23 509 085          | 23 138 566               | 4 634                     | -                                                                                | 7 676                                               | 679 303                  | 7 768                     |
| в том числе:                        |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                  |                                                     |                          |                           |
| депозиты                            | 5306 | за 2017г. | 9 000                    | -                         | -                   | 9 000                    | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         |
|                                     | 5316 | за 2016г. | 44 200                   | -                         | -                   | 35 200                   | -                         | -                                                                                | -                                                   | 9 000                    | -                         |
| Финансовые вложения в ценные бумаги | 5307 | за 2017г. | 670 303                  | 7 768                     | 65 418 119          | 65 306 663               | (17 955)                  | -                                                                                | (25 349)                                            | 781 759                  | 375                       |
|                                     | 5317 | за 2016г. | 264 584                  | 4 725                     | 23 509 085          | 23 103 366               | 4 634                     | -                                                                                | 7 676                                               | 670 303                  | 7 768                     |
| Финансовых вложений - итого         | 5300 | за 2017г. | 702 263                  | 7 768                     | 65 418 119          | 65 334 623               | (17 955)                  | -                                                                                | (25 349)                                            | 785 759                  | 375                       |
|                                     | 5310 | за 2016г. | 328 984                  | 4 725                     | 23 514 635          | 23 141 356               | 4 634                     | -                                                                                | 7 676                                               | 702 263                  | 7 768                     |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Ценные бумаги переданные по операциям РЕПО                            | 5326 | 339 083               | 74 399                | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

22 февраля 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         |                               | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
|                                                                                                                |      |           |                |                                         |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                               |                                           |                  |                                         |
| Запасы - всего                                                                                                 | 5400 | за 2017г. | 295            | -                                       | 96 351                | (96 614)       | -                             | -                             | X                             | 32                                        | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5420 | за 2016г. | 99             | -                                       | 119 054               | (118 859)      | -                             | -                             | X                             | 295                                       | -                |                                         |
| в том числе:<br>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                                 | 5401 | за 2017г. | 295            | -                                       | 2 263                 | (2 526)        | -                             | -                             | -                             | 32                                        | -                |                                         |
|                                                                                                                | 5421 | за 2016г. | 99             | -                                       | 2 413                 | (2 218)        | -                             | -                             | -                             | 295                                       | -                |                                         |
| 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)  
Доргов Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2018 г.

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

| Ф. 1. Платище 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 | списание на финансовый результат | восстановление резерва | 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 |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего                    | 5501 | за 2017г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                   | 5521 | за 2016г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
|                                                                   | 5502 | за 2017г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                              | 5522 | за 2016г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                                   | 5503 | за 2017г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                   | 5523 | за 2016г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
| Прочая                                                            | 5504 | за 2017г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                   | 5524 | за 2016г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                   | 5505 | за 2017г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
|                                                                   | 5525 | за 2016г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего                   | 5510 | за 2017г. | 221 018                       | -                                       | 310 587                                                               | -                                                | (90 965)  | -                                | -                      | -                                               | 87                                                  | -                                                   | 440 728                       | -                                       |
|                                                                   | 5530 | за 2016г. | 125 325                       | -                                       | 146 767                                                               | -                                                | (51 073)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 221 018                       | -                                       |
| в том числе:                                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |           |                                  |                        |                                                 |                                                     |                                                     |                               |                                         |
|                                                                   | 5511 | за 2017г. | 103 152                       | -                                       | 19 219                                                                | -                                                | (63 604)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 58 766                        | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                              | 5531 | за 2016г. | 95 194                        | -                                       | 56 937                                                                | -                                                | (48 979)  | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 103 152                       | -                                       |
| Авансы выданные                                                   | 5512 | за 2017г. | 2 295                         | -                                       | 627                                                                   | -                                                | (1 359)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 1 564                         | -                                       |
|                                                                   | 5532 | за 2016г. | 1 162                         | -                                       | 1 912                                                                 | -                                                | (778)     | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 2 295                         | -                                       |
| Прочая                                                            | 5513 | за 2017г. | 115 571                       | -                                       | 290 741                                                               | -                                                | (26 002)  | -                                | -                      | -                                               | 87                                                  | -                                                   | 380 398                       | -                                       |
|                                                                   | 5533 | за 2016г. | 28 969                        | -                                       | 87 918                                                                | -                                                | (1 316)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 115 571                       | -                                       |
| в т.ч. задолженность по ценным бумагам переданным по сделкам РЕПО | 5514 | за 2017г. | 74 399                        | -                                       | 264 684                                                               | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | 339 083                       | -                                       |
|                                                                   | 5534 | за 2016г. | -                             | -                                       | 74 399                                                                | -                                                | -         | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | 74 399                        | -                                       |
| Итого                                                             | 5500 | за 2017г. | 221 018                       | -                                       | 310 587                                                               | -                                                | (90 965)  | -                                | -                      | X                                               | X                                                   | X                                                   | 440 728                       | -                                       |
|                                                                   | 5520 | за 2016г. | 125 325                       | -                                       | 146 767                                                               | -                                                | (51 073)  | -                                | -                      | X                                               | X                                                   | X                                                   | 221 018                       | -                                       |

## 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 долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | Остаток на конец периода |                                  |
|--------------------------------------------------|------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------|-------------|--------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
|                                                  |      |           |                        | поступление                                                           |    | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | выбыло |                                                   |                                                           |                                                           |                          |                                  |
|                                                  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) |    |                                                  |             |        |                                                   |                                                           |                                                           |                          | списание на финансовый результат |
| 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. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | X                                                 | X                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
|                                                  | 5575 | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | X                                                 | X                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2017г. | 2 070                  | 42                                                                    | 7  | (1 007)                                          | (1)         | -      | 87                                                | -                                                         | -                                                         | 1 198                    |                                  |
|                                                  | 5580 | за 2016г. | 459                    | 2 385                                                                 | 32 | (806)                                            | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 2 070                    |                                  |
| в том числе:                                     |      |           |                        |                                                                       |    |                                                  |             |        |                                                   |                                                           |                                                           |                          |                                  |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2017г. | 450                    | 6                                                                     | 7  | (378)                                            | (1)         | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 84                       |                                  |
|                                                  | 5581 | за 2016г. | 184                    | 340                                                                   | 32 | (106)                                            | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 450                      |                                  |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2017г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
|                                                  | 5582 | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2017г. | 120                    | 34                                                                    | -  | (23)                                             | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 132                      |                                  |
|                                                  | 5583 | за 2016г. | 169                    | 556                                                                   | -  | (604)                                            | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 120                      |                                  |
| кредиты                                          | 5564 | за 2017г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
|                                                  | 5584 | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
| займы                                            | 5565 | за 2017г. | 68 494                 | 53 525 063                                                            | -  | (53 284 514)                                     | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 309 043                  |                                  |
|                                                  | 5585 | за 2016г. | -                      | 6 634 255                                                             | -  | (6 565 761)                                      | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 68 494                   |                                  |
| прочая                                           | 5566 | за 2017г. | 1 500                  | 1                                                                     | -  | (606)                                            | -           | -      | 87                                                | -                                                         | -                                                         | 982                      |                                  |
|                                                  | 5586 | за 2016г. | 106                    | 1 489                                                                 | -  | (96)                                             | -           | -      | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 1 500                    |                                  |
|                                                  | 5567 | за 2017г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | X                                                 | X                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
|                                                  | 5587 | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -  | -                                                | -           | -      | X                                                 | X                                                         | -                                                         | -                        |                                  |
| Итого                                            | 5550 | за 2017г. | 2 070                  | 42                                                                    | 7  | (1 007)                                          | (1)         | X      | X                                                 | X                                                         | X                                                         | 1 198                    |                                  |
|                                                  | 5570 | за 2016г. | 459                    | 2 385                                                                 | 32 | (806)                                            | -           | X      | X                                                 | X                                                         | X                                                         | 2 070                    |                                  |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
Дорогов Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2018 г.

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

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2017г. | за 2016г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 1 996     | 1 965     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 23 013    | 44 325    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 5 485     | 9 569     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 633       | 979       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 113 561   | 112 800   |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 144 688   | 169 638   |
| 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 | 144 688   | 169 638   |

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

АудЭКС

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО  
ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель

Дорогов Алексей  
Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 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 | 28 772                 | 18 232   | (23 525) | -                            | 23 479                   |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |



Руководитель Дорогов Алексей Николаевич (подпись)  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2018 г.

# 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | 34                    | 34                    | 34                    |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | 540                   | 1 080                 | -                     |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Аудэкс

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО  
ЗАКЛЮЧЕНИЯ



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
Дорогов Алексей  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

22 февраля 2018 г.

УС



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ  
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»  
(АССОЦИАЦИЯ)

## СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью  
(полное наименование организации)

**"Аудиторско-консалтинговая фирма "Аудэкс"**

ОГРН **1141690066539**

является членом  
саморегулируемой организации аудиторов  
«Российский Союз аудиторов»  
(Ассоциация) (СРО PCA)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций  
СРО PCA внесена

« **30** » **сентября** 20 **16** г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

**11603044012**

Сведения о СРО PCA (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.  
Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

*Председатель СРО PCA*



*В.И. Колбасин*

Дата выдачи свидетельства  
**30** **сентября** 20 **16** г.