

Свидетельство о государственной регистрации № 18907 серии
ЧЛ от 21.05.2001

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный
реестр юридических лиц о юридическом лице, серия 74
№ 002061992, регистрационный номер 1027402910622

ИНН 7451099482, КПП 745301001

Адрес: 454091, город Челябинск, улица Красная, дом 63

Телефоны: (351) 729-85-29 (многоканальный)

E-mail: info@ural-audit.ru

Банковские реквизиты:

Р/с 40702810107110006151 ПАО «ЧЕЛИНДБАНК» г. Челябинск
К/с 30101810400000000711 БИК 047501711

Лицензия ГТ № 0090704 на проведение работ, связанных с
использованием сведений, составляющих государственную
тайну, выдана Управлением ФСБ Российской Федерации по
Челябинской области, регистрационный номер 2726 от 23
декабря 2016 года, сроком действия до 04 мая 2019 года.

Профессиональная ответственность застрахована в ОАО
«Альфа-Страхование», Южно-Уральский филиал. Страховой
полис № 8191R/756/001527 от 20.06.2017 сроком действия с
19.07.2017 по 18.07.2018.

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество». ОРНЗ 11606075068.
Свидетельство № 9251

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ООО АФ «ВНЕШЭКОНОМАУДИТ»
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ
«ММК-ФИНАНС»

*As you may
recall with just a sheep in the Washington with just a sheep
on Board your vessel in aid of your Board your vessel in aid of your
Sea Hires - My best wishes for a Sea Hires - My best wishes for a
pleasant voyage & happy meeting with Mr. Burney & your friends
attend all*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
Инвестиционная компания «ММК-Финанс»,
иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «ММК-Финанс» (ОГРН 1057421016047, 455019, Челябинская область, г. Магнитогорск, ул. Кирова, дом № 70), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год (далее – отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «ММК-Финанс» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность аудируемого лица

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность аудируемого лица 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 отчетности.

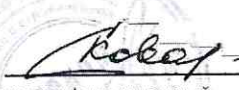
В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, ответственными за корпоративное управление 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.

Ведущий аудитор

ООО АФ «ВнешЭкономАудит»

 С.И. Ковалевская,

квалификационный аттестат № К012104 неограниченного срока в соответствии с приказом Минфина РФ от 05.02.2004 № 26, член СРО ААС с 18.01.2017, ОРНЗ 21706013812, Свидетельство № 1113.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «ВнешЭкономАудит»,
ОГРН 1027402910622,
454091, г. Челябинск, ул. Красная, дом 63,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606078068.

23 марта 2018 года.

ПОЛНЫЙ СОСТАВ
ГODOVOЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ММК-ФИНАНС»

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация	ООО Инвестиционная компания "ММК-Финанс"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Дилерская деятельность	по ОКПО	34565086		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7446045354		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	64.99.2		
Местонахождение (адрес)	455019, Челябинская обл, Магнитогорск г, Кирова ул, дом № 70	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	194	83	224
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	92 855	82 538	75 965
	в том числе:				
	Акции		92 191	81 857	75 283
	Займы выданные		664	681	682
	Отложенные налоговые активы	1180	5 025	5 830	515
	Прочие внеоборотные активы	1190	956	446	578
	Итого по разделу I	1100	99 030	88 897	77 282
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	21 615	35 044
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	23 281	56 264	89 221
	в том числе:				
	Авансы выданные		120	82	39
	Расчеты с покупателями и заказчиками		1 041	1 046	12 128
	Расчеты по процентам, начисленным по облигациям		8 991	7 807	7 127
	Задолженность по возврату клиринговым организациям средств, преданных им в качестве обеспечения исполнения заключенных сделок		6 056	38 240	50 034
	Расчеты по налогу на прибыль		5 627	6 479	18 554
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	768 120	724 428	694 779
	в том числе:				
	Акции		2 940	3 368	33 898
	Долговые ценные бумаги корпоративные		385 743	310 188	250 873

Долговые ценные бумаги государственные		9 737	20 042	18 338
Предоставленные займы		369 700	356 830	363 670
Депозиты		-	34 000	28 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	89	122	11 129
в том числе: Депозиты со сроком погашения до 90 дней		-	-	11 000
Прочие оборотные активы	1260	120	5	40
Итого по разделу II	1200	791 610	802 434	830 213
БАЛАНС	1600	890 641	891 331	907 495

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	558 212	558 212	558 212
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	206 031	206 031	206 031
	Резервный капитал	1360	3 832	3 832	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	101 276	68 391	77 835
	Итого по разделу III	1300	869 351	836 466	842 078
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	20 744	54 479	64 681
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		9 480	9 816	9 546
	Авансы полученные		4 183	5 436	5 479
	Расчеты с персоналом по оплате труда		705	636	703
	Расчеты по налогам и сборам		145	136	172
	Задолженность перед клиентами по договорам БО		6 002	38 025	48 368
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	546	386	736
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	21 290	54 865	65 417
	БАЛАНС	1700	890 641	891 331	907 495

Руководитель

Шумских Ольга Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

16 января 2018 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»
Бухгалтерская (финансовая отчетность)
проверена
внешний аудитор Ковалевская И.
должность (расшифровка)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация ООО Инвестиционная компания "ММК-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Дилерская деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества 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:		
0710002		
31	12	2017
34565086		
7446045354		
64.99.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	338 583	14 178 257
	Себестоимость продаж	2120	(335 930)	(14 208 461)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 653	(30 204)
	Коммерческие расходы	2210	(478)	(671)
	Управленческие расходы	2220	(22 684)	(22 846)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20 509)	(53 721)
	Доходы от участия в других организациях	2310	12 528	7 965
	Проценты к получению	2320	34 232	25 729
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	18 520	16 862
	в том числе:			
	Доход, полученный от переоценки ценных бумаг		5 178	11 314
	Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым их текущая стоимость не определяется		13 223	5 362
	Прочие расходы	2350	(10 066)	(7 530)
	в том числе:			
	Расход, полученный от переоценки ценных бумаг		(9 417)	(6 858)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	34 705	(10 695)
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 015)	(232)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 184)	(2 309)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(805)	5 315
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 885	(5 612)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	32 885	(5 612)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



16 января 2018 г.

ООО Аудиторская фирма
«ВнешЭкономАудит»
Бухгалтерская (финансовая отчетность)
проверена
Ведущий аудитор Ковалевский И.
должность расшифровка