

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

		<b>Коды</b>			
		<b>0710001</b>			
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Публичное акционерное общество "Инновационный фонд "Аз-Капитал"	по ОКПО	25088415		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6660005849		
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	620041, Свердловская обл, Екатеринбург г, Трамвайный пер, дом № 15				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	528	8	7 067
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 519 142	3 232 526	2 808 574
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 519 670	3 232 534	2 815 641
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	8 990	8 999	12
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2	-
	Дебиторская задолженность	1230	22 286	73 647	14 631
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	287 358	161 756	275 914
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 520	20 657	31 245
	Прочие оборотные активы	1260	19	27	31
	Итого по разделу II	1200	338 172	265 088	321 833
	<b>БАЛАНС</b>	1600	3 857 842	3 497 622	3 137 473

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	200 000	160 000	140 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	24 437	24 437	24 437
	Резервный капитал	1360	4 350	4 350	4 350
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 603 005	3 306 282	2 958 808
	Итого по разделу III	1300	3 831 792	3 495 069	3 127 595
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 583	2 554	2 057
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	23 467	-	7 822
	Итого по разделу V	1500	26 050	2 554	9 879
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 857 842	3 497 623	3 137 474

Руководитель



Дронов Виктор Георгиевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Публичное акционерное общество "Инновационный фонд "Аз-Капитал"	ИНН	25088415		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	6660005849		
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги	по ОКФС	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКЕИ	16		
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	52 738	230
	Себестоимость продаж	2120	(81)	(479)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	52 657	(249)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(97 809)	(98 129)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(45 152)	(98 378)
	Доходы от участия в других организациях	2310	263 027	195 891
	Проценты к получению	2320	9 176	14 384
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	318 772	277 673
	Прочие расходы	2350	(249 100)	(42 096)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	296 723	347 474
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	296 723	* 347 474

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	296 723	347 474
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


  
 Руководитель Дронов Виктор Георгиевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

Отчет об изменении капитала  
за Январь - Декабрь 2017 г.

коды		
0710003		
31	12	2017
25088415		
6660005849		
64.99.1		
16		
384		

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация: Публичное акционерное общество "Инновационный фонд "Аз-Капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	140 000	-	24 437	4 350	2 958 965	3 127 752
Увеличение капитала - всего:	3210	20 000	-	-	-	347 474	367 474
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	347 474	347 474
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	20 000	-	-	X	X	20 000
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	-	-	-	-	-	-

дивиденды

3227

X

X

X

X

-

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. За 2017 г.	3200	160 000	-	24 437	4 350	3 306 282	3 495 069
Увеличение капитала - всего:	3310	40 000	-	-	-	296 723	336 723
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	296 723	296 723
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	40 000	-	-	X	X	40 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	200 000	-	24 437	4 350	3 603 005	3 831 792

## 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	3 127 752	347 251	20 000	3 495 003
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 127 752	347 251	20 000	3 495 003
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 958 965	347 251	-	3 306 216
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 958 965	347 251	-	3 306 216
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	3 831 792	3 495 068	3 127 594



Руководитель Дронов Виктор Георгиевич  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

ke

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

Организация	Публичное акционерное общество "Инновационный фонд "Аз-Капитал"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД 0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	25088415
Вид экономической деятельности	Вложения в ценные бумаги	ИНН	6660005849
Организационно-правовая форма / форма собственности	/ Частная собственность	по ОКВЭД	64.99.1
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	16
		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	230
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	230
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(104 064)	(105 146)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 680)	(8 245)
в связи с оплатой труда работников	4122	(71 120)	(70 504)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(26 264)	(26 397)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(104 064)	(104 916)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	327 730	212 073
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	52 297	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	3 145	1 911
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	263 027	195 891
	4215	-	-
прочие поступления	4219	9 261	14 271
Платежи - всего	4220	(204 250)	(234 844)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(142 214)	(233 419)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(62 036)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 425)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	123 480	(22 771)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	4 755 967	1 607 678
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	63 467	12 178
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	4 692 500	1 595 500
Платежи - всего	4320	(4 775 500)	(1 486 500)
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	(4 775 500)	(1 486 500)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(19 533)	121 178
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(117)	(6 509)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	20 657	31 245
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	19 520	20 657
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 020)	(4 079)



Руководитель

Дронов Виктор Георгиевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
к отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Период	Период	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.	за 2017г.	за 2016г.
Нематериальные активы - всего	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода					
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Руководитель Дронов Виктор Георгиевич  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	6 224	(6 215)	534	(15)	-	6 758	(6 230)	
	5210	за 2016г.	6 224	(6 189)	-	(26)	-	6 224	(6 215)	
в том числе:										
	Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2017г.	620	(620)	164	(7)	604	(627)	
	5211	за 2016г.	620	(620)	-	-	620	(620)		
Другие виды основных средств	5202	за 2017г.	161	(161)	-	-	161	(161)		
	5212	за 2016г.	161	(161)	-	-	161	(161)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2017г.	345	(341)	-	(4)	345	(345)		
	5213	за 2016г.	345	(328)	-	(13)	345	(341)		
Офисное оборудование	5204	за 2017г.	54	(54)	350	(10)	403	(54)		
	5214	за 2016г.	54	(44)	-	-	54	(54)		
Транспортные средства	5205	за 2017г.	5 045	(5 041)	-	(3)	5 045	(5 044)		
	5215	за 2016г.	5 045	(5 037)	-	(3)	5 045	(5 041)		
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	спряско	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	534	-	(534)
	5250	за 2016г.	7 032	1 954	(8 986)	-
в том числе:						
	a/c Statline					
Телевизор Samsung QE65Q9FAMUXRU	5241	за 2017г.	(4)	-	-	(4)
	5251	за 2016г.	(4)	-	-	(4)
Смартфон Apple iPhone	5242	за 2017г.	-	350	-	350
	5252	за 2016г.	-	-	-	-
квартира, пос.Растущий, ул.Снегиря д.7 кв.5	5243	за 2017г.	-	184	-	184
	5253	за 2016г.	-	-	-	-
	5244	за 2017г.	-	-	-	-
	5254	за 2016г.	7 032	1 954	8 986	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	
		за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Дронов Виктор Георгиевич  
(расшифровка подписей)

15 февраля 2018 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						(65)	(5)					79 275
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	538 088	2 634 440	210 169	(65)	(2 764)	-	-	808 192	2 710 950	
	5311	за 2016г.	426 174	2 379 400	168 919	(5)	-	-	-	598 088	2 634 440	
в том числе:												
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	161 690	66	4 836 672	(4 711 004)	(66)	-	-	287 358	-	
	5315	за 2016г.	276 071	(157)	1 487 925	(1 602 306)	229	-	(6)	161 690	66	
в том числе:												
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	759 778	2 634 506	5 046 841	(4 711 069)	(2 830)	-	79 275	1 095 550	2 710 950	
	5310	за 2016г.	702 245	2 379 243	1 656 844	(1 602 311)	229	-	25 498	759 778	2 634 506	

## 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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель (подпись) Дронов Виктор Георгиевич  
(расшифровка подписи)

15 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	заступление и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				убыток от снижения стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	8 999	-	1 647	(1 656)	-	-	X	8 990	-
	5420	за 2016г.	12	-	11 204	(2 217)	-	-	X	8 999	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	13	-	1 647	(1 656)	-	-	-	4	-
	5421	за 2016г.	12	-	2 218	(2 217)	-	-	-	13	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	8 986	-	-	-	-	-	-	8 986	-
	5423	за 2016г.	-	-	8 986	-	-	-	-	8 986	-
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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель Дронов Виктор Георгиевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.

### 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	воступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	уменьшение резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спадание на финансовый результат							исполнение резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	73 647	-	2 045	-	(24 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 266
	5530	за 2016г.	14 631	-	233 459	14 351	(188 794)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 647
в том числе:	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	49	-	312	-	(42)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	319
	5532	за 2016г.	37	-	40	-	(28)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49
Прочая	5513	за 2017г.	73 598	-	221 784	-	(273 415)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 967
	5533	за 2016г.	14 594	-	233 419	14 351	(188 794)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 598
Итого	5500	за 2017г.	73 647	-	2 045	-	(24 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 266
	5520	за 2016г.	14 631	-	233 459	14 351	(188 794)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73 647

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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	Измещения за период			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление	пре-читания процентов, штрафы и иные начисления	погаше- ние				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	2 554	106 521	(108 492)	-	-	-	-	2 583
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	43	247	-	-	-	-	-	290
	5581	за 2016г.	268	10	(235)	-	-	-	-	43
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	1 110	25 496	(25 352)	-	-	-	-	1 254
	5583	за 2016г.	1 226	24 717	(24 833)	-	-	-	-	1 110
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	1 401	82 778	(83 140)	-	-	-	-	1 039
	5586	за 2016г.	563	82 081	(81 243)	-	3	-	-	1 401
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	2 554	108 521	(108 492)	-	-	X	X	2 583
	5570	за 2016г.	2 057	106 609	(106 311)	-	-	X	X	2 554

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись) Дронов Виктор Георгиевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.



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

Наименование показателя	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	887
Расходы на оплату труда	5620	77 827
Отчисления на социальные нужды	5630	13 745
Амортизация	5640	15
Прочие затраты	5650	5 336
Итого по элементам	5660	97 810
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	97 810
		98 129

\* - Для организации, осуществляющей торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель (подпись)  
**Дронов Виктор Георгиевич**  
 (расшифровка подписи)

15 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель: Дронов Виктор Георгиевич  
(расшифровка подписи)

15 февраля 2018 г.



## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ПАО «Инновационный фонд «Аз-Капитал» за 2017 год.

### 1. Краткая характеристика структуры и деятельности предприятия.

**Полное наименование:** Публичное акционерное общество «Инновационный фонд «Аз-Капитал»

**Сокращенное наименование:** ПАО ИФ «Аз-Капитал»

**Юридический адрес:** 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, 15.

**Почтовый адрес:** 620041 г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, 15.

**Телефон:** (343) 341-56-93

**Адрес электронной почты:** uk@azkapital.ru

**Основной вид деятельности:** капиталовложения в ценные бумаги. Помимо основной деятельности в ПАО ИФ «Аз-Капитал» проводятся операции с ценными бумагами, осуществляется инвестиционная деятельность в рамках договора доверительного управления. Объектом доверительного управления являются денежные средства, предназначенные для инвестирования в ценные бумаги, а также денежные средства и ценные бумаги, получаемые в процессе управления денежными средствами.

**Уставный капитал Общества:** 200 000 000 (Двести миллионов) рублей, состоит из 200 000 000 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль, полностью оплаченных акционерами.

Все акции Общества являются именными. Общество выпускает акции в бездокументарной форме.

**Ведение и хранение реестра акционеров Общества** осуществляется ОАО «Регистратор-Капитал», лицензия № 10-000-1-00266 от 24.12.2002 г. без ограничения срока действия.

**Органы управления Общества:** общее собрание акционеров Общества; Совет директоров, Генеральный директор

**Среднесписочная численность работающих:** 22 человека.

### 2. Краткие сведения об учетной политике организации

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

В учетной политике ПАО ИФ «Аз-Капитал» определен порядок учета основных средств, НМА, материалов, финансовых вложений и прочего в бухгалтерском учете и для целей налогообложения.

Выручка от продаж работ и услуг определяется методом начисления: признается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

Затраты, признаваемые в соответствии с ПБУ 10/99, по обычным видам деятельности отражаются в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором произведены. Управленческие расходы списываются полностью в том отчетном периоде, в котором произведены.

Методом учета доходов и расходов в целях налогообложения прибыли в 2017 году ПАО ИФ «Аз-Капитал» был выбран метод начисления, при котором доходы считаются полученными, а расходы произведенными в том периоде, к которому они относятся, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ).

#### Учет основных средств:

В бухгалтерском учете ПАО «ИФ "Аз-Капитал"» принятие, оценка и выбытие основных средств отражаются в соответствии с Приказом МФ РФ от 30.03.01 г. № 26н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет ОС» ПБУ 6/01» и Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета (далее Инструкция)

ПАО «ИФ "Аз-Капитал"» применяет линейный способ начисления амортизации по основным средствам в течение срока их полезного использования. Объекты со сроком службы, превышающим 12 месяцев, включаются в состав МПЗ, если их первоначальная стоимость не превышает 40000 рублей за единицу, и списываются в расходы по мере ввода в эксплуатацию.

Для целей налогового учета срок полезного использования определяется в соответствии с Классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы (утверждена постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г №1).

Единицей учета основных средств является отдельный инвентарный объект, под которым понимают законченное устройство, предмет или комплекс предметов со всеми приспособлениями, выполняющими одну функцию.

#### Учет материально-производственных запасов.

Единицей МПЗ является однородная группа. Оценка МПЗ осуществляется в соответствии с Приказом МФ РФ от 09.06.01 г. № 44н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01».

При списании МПЗ на затраты или ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости.

#### Учет расходов будущих периодов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение всего периода, к которому эти расходы относятся. Расходы будущих периодов, по которым невозможно определить срок, к которому они относятся, списываются по 1/12 в течение года.

#### Учет финансовых вложений:

Бухгалтерский учет финансовых вложений ПАО «ИФ "Аз-Капитал"» ведется в соответствии с Приказом МФ РФ от 10.12.02г. № 126н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02».

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение, включая вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое они приобретены.

По долговым ценным бумагам корректировка учетной стоимости на разницу между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг не производится.

Объекты финансовых вложений (кроме займов), не оплаченные полностью, показываются в активе бухгалтерского баланса в полной сумме фактических затрат их приобретения по договору с отнесением непогашенной суммы по статье кредиторов в пассиве бухгалтерского баланса в случаях, когда к инвестору перешли права на объект. В остальных случаях суммы, внесенные в счет подлежащих приобретению объектов финансовых вложений, показываются в активе бухгалтерского баланса по статье дебиторов.

Приобретаемые ценные бумаги отражаются по дебету счета 58 «Финансовые вложения» в корреспонденции со счетами учета денежных средств или расчетов.

Затраты, связанные с обслуживанием ценных бумаг, в том числе расходы на оплату услуг депозитария, регистратора и другие расходы, отражаются по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы» в корреспонденции со счетами учета денежных средств или расчетов.

При продаже ценных бумаг их учетная стоимость, определяется методом ФИФО.

Датой приобретения (выбытия) ценной бумаги считается дата внесения соответствующей записи в реестр акционеров (либо иную систему, осуществляющую учет прав на ценные бумаги).

Аналитический учет финансовых вложений ведется по видам финансовых вложений и объектам.

Оценка финансовых вложений по их текущей рыночной стоимости производится в соответствии с ПБУ 19/02 один раз в год по состоянию на 31 декабря текущего года.

### 3. Информация по отчетным сегментам

Основными источниками дохода Общества являются реализация финансовых вложений (ценных бумаг), доходы от долевого участия в других организациях (дивиденды), проценты к получению. Кроме того, Общество получает доходы по договору доверительного управления (ДУ) имуществом.

Общий объем выручки Общества за 2017 г. (без учета НДС) составил 52 738 тыс.руб., из них

-выручка от реализации финансовых вложений -52 738 тыс.руб.

Прибыль от реализации финансовых вложений составила 52 657 тыс.руб.

Доходы от участия в других организациях (дивиденды полученные) в 2017 году составили 263 027 тыс.руб.

Проценты к получению – 9 176 тыс.руб.

### 4. Информация об аффилированных лицах

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1	Дронов Виктор Георгиевич	г. Екатеринбург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества – Генеральный директор	13.06.2015
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
			Принадлежит к группе лиц Эмитента	02.10.2017
2	Ахметшин Радик Гайнуллович	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
3	Белоусова Ольга Александровна	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
4	Дронов Алексей Георгиевич	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
			Принадлежит к группе лиц Эмитента	31.12.2014
5	Павлова Елена Владимировна	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
6	Мещер Александр Альбертович	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017

			Принадлежит к группе лиц Эмитента	01.12.2011
7	Мурзин Дмитрий Витальевич	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
8	Поляков Геннадий Васильевич	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
			Председатель Совета директоров	14.06.2017
9	Фалеев Сергей Петрович	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.06.2017
10	Открытое акционерное общество «Регистратор-Капитал»	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный, д.15, к. 101	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица	10.12.2009
11	Общество с ограниченной ответственностью «УЦМС Лечение за рубежом»	620014, г. Екатеринбург, ул. Раднищева, д.4	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли) составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	04.12.2007
12	Общество с ограниченной ответственностью «Урал-Инвест-Капитал»	620078, г. Екатеринбург, ул. Гагарина, д. 28Д	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли) составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	22.01.2007
13	Севрюк Олег Борисович	г. Екатеринбург	Принадлежит к группе лиц Эмитента	13.07.2011
14	Общество с ограниченной ответственностью «Венчурные инвестиции «Аз-Капитал»	620078, г. Екатеринбург, ул. Гагарина, д. 28 Д, 115	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли) составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	01.12.2011
15	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Инвестиции и инновации»	620041, г. Екатеринбург, пер. Трамвайный д.15, к.102	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции (вклады, доли) составляющие уставный (складочный) капитал данного лица	03.10.2012
16	Закрытое акционерное общество «Фирма Парус»	461328, Оренбургская область, Оренбургский район, село Иванова	Акционерное общество имеет право распоряжаться 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица	09.12.2002
17	Закрытое акционерное общество «Управляющая компания»	620041, г.Екатеринбург, пер.Трамвайный д.15 к. 105	Акционерное общество имеет право распоряжаться 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставный капитал данного лица	29.12.2017

#### 5. Операции со связанными сторонами.

В 2017 году были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

	Сторона сделки	Основание сделки	Сумма сделки
1	ОАО «Регистратор-Капитал»	Доп.соглашение от 24.04.17 к договору о реестровом обслуживании № Р/96 от 01.04.96 (проведение годового общего собрания акционеров)	2 800 тыс.руб.
2	ООО «Урал-Инвест-Капитал»	Протокол общего собрания участников (увеличение уставного капитала)	106 214 тыс.руб.
3	ООО «Лезар»	Протокол общего собрания участников	10 000 тыс.руб.

	(увеличение уставного капитала)	
--	---------------------------------	--

Задолженности по указанным операциям на 31.12.2017 г. отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам не образованы, т.к. отсутствует кредиторская задолженность.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2017 год составило:

Наименование показателя	2017
Вознаграждение за участие в работе Совета директоров	0
Заработная плата	50 553
Премии	17 293
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	3 013
<b>ИТОГО</b>	<b>70 859</b>

Все вышеуказанные вознаграждения являются краткосрочными. Долгосрочных обязательств по выплате вознаграждения основному управленческому персоналу общество не имеет.

**6. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условные факты хозяйственной деятельности не имели места.

**7. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02.**

ПАО ИФ «Аз-Капитал» не использует ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете при расчете налога на прибыль.

**8. Сведения о совместной деятельности.**

В 2017 г. договоры простого товарищества не заключались, совместная деятельность не велась.

**9. Государственная помощь.**

В 2017 году ПАО ИФ «Аз-Капитал» бюджетные средства и прочие формы государственной помощи не получало.

**10. События, возникшие после отчетной даты.**

События, возникшие после отчетной даты, отсутствуют.

**11. Краткая характеристика финансового состояния предприятия.**

Активы ПАО ИФ «Аз-Капитал» составляют на 31.12.17 г. 3 857 842 тыс.руб., в том числе 3 232 535 тыс.руб. (92,42 %) составляют внеоборотные активы и 265 088 тыс.руб. (7,58%) – оборотные активы. Более подробно структура активов компании выглядит следующим образом:

	01.01.17 г.		31.12.17 г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Основные средства	8	0,00	528	0,01
Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	3 394 282	97,05	3 806 500	98,67
Запасы	8 999	0,26	8 990	0,23
Налог на добавленную стоимость	2	0,00	0	0,00
Дебиторская задолженность	73 647	2,10	22 286	0,58
Денежные средства	20 657	0,59	19 520	0,51
<b>Итого:</b>	<b>3 497 623</b>	<b>100,0</b>	<b>3 857 842</b>	<b>100,0</b>

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.17 составляет 6 758 тыс. руб., амортизация и износ основных средств составили 6 230 тыс.руб.

Финансовые вложения представлены акциями акционерных обществ, долями в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью, паями паевых инвестиционных фондов, депозитными вкладами.

Стоимость финансовых вложений на 31.12.17 составляет 3 806 500 тыс.руб., в т.ч. изменение стоимости в результате корректировки оценки по ним составляет 2 710 950 тыс.руб., для сравнения на 31.12.16 стоимость финансовых вложений составляла 3 394 282 тыс.руб., изменение стоимости в результате корректировки составляло 2 634 506 тыс.руб.

Собственные средства компании составляют 3 831 792 тыс.руб. что соответствует 99,32 % всех источников финансирования компании. Основную часть собственных средств составляет нераспределенная прибыль 3 603 005 тыс.руб. (94,03%), в т.ч. прибыль отчетного года составляет 296 723 тыс.руб. Другими источниками собственных средств являются добавочный капитал – 24 437 тыс.руб. (0,64 %), резервный капитал, сформированный в соответствии с учредительными документами, - 4 350 тыс.руб. (0,11%) и уставный капитал, который составляет 200 000 тыс.руб. (5,22 %).

Кредиторская задолженность и прочие краткосрочные пассивы составляют 26 050 тыс.руб. (0,68 % всех источников финансирования), в т.ч. задолженность перед поставщиками 290 тыс.руб., задолженность перед прочими кредиторами – 20 930 тыс.руб., задолженность перед персоналом – 993 тыс.руб., перед бюджетом и внебюджетными фондами – 1 254 тыс.руб.

Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам составляет 0,68%, что свидетельствует о финансовой независимости Общества.

В соответствии с уставными документами общество осуществляет свою основную деятельность путем инвестирования собственных средств в ценные бумаги российских эмитентов. Данный вид деятельности носит долгосрочный характер, а его реальная эффективность может быть оценена лишь за продолжительный период времени. В связи с этим, общество не имеет возможности привлекать в качестве источника финансирования заемные средства для осуществления основной деятельности, поскольку последние имеют жесткие требования по исполнению обязательств.

Таким образом, исходя из специфики деятельности общества наиболее подходящим источником финансирования оборотного капитала являются денежные средства, привлекаемые в результате размещения дополнительного выпуска акций.

Факторов, которые могли бы повлиять на изменение политики финансирования деятельности общества нет. Привлечение обществом любых заемных источников финансирования, в отличие от средств, получаемых при дополнительной эмиссии, объективно будет связано с условиями срочности, платности и возвратности. Следовательно, получение заемных средств будет для общества менее привлекательным, чем пополнение оборотных средств за счет дополнительной эмиссии акций. Таким образом, политика общества в области финансирования оборотного капитала, вероятнее всего, останется прежней.

Стоимость чистых активов общества на 31.12.17 г. – 3 831 792 тыс.руб., что в расчете на одну акцию составляет 19,16 руб.

В целом можно сделать вывод, что структура имущества компании и источников ее финансирования дает основания утверждать, что ПАО «ИФ «Аз-Капитал» является платежеспособным и в состоянии обеспечивать платежи по имеющимся в настоящий момент обязательствам.

Генеральный директор

В.Г.Дронов

Главный бухгалтер

О.А.Белоусова

15 февраля 2018 г.

