

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

Инвестиционная компания

«Хамстер-Инвест»

за период с 15 декабря 2016 г. по 31 декабря 2017 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
Инвестиционная компания «Хамстер-Инвест»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Хамстер-Инвест» (ОГРН 5167746450482, адрес: 107023, г. Москва, ул. Б. Семеновская, д. 40, стр. 5, блок 2)**, 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 и отчета о движении денежных средств за период с 15 декабря 2016 года по декабрь 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Хамстер-Инвест»** по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за период с 15 декабря 2016 года по декабрь 2017 года 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.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Хамстер-Инвест»** за год, закончившийся 31 декабря 2016 г., не проводился, поскольку Общество образовалось 15 декабря 2016 г.

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.

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- 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 в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
 - д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации
Генеральный директор



Орлова Т.А.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЭКО»,
ОГРН 5147746167773 ,
123007, г. Москва, Хорошевское ш., д. 32А, под. 3, офис 417,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606057043

«29» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2017
		06005197		
		7719463515		
		66.12		
		12300	16	
		384		
		0710001		
		06005197		
		7719463515		
		66.12		
		12300 16		
		384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ХАМСТЕР-ИНВЕСТ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) **107023, Москва г, Семёновская Б. ул, дом № 40, строение 5, помещение Блок 2**

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	-	-	-
2	Основные средства	1150	190	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	703	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	893	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Заласы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	375	-	-
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 050	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	180	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	18	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 623	-	-
	БАЛАНС	1600	5 516	-	-

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	5 000	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 000	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 718)	-	-
	Итого по разделу III	1300	5 282	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	38	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	38	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	58	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	138	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	196	-	-
	БАЛАНС	1700	5 516	-	-

Руководитель  Салтыков Петр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)



26 января 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за 15.12.2016 - Декабрь 2017 г.

Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД	0710002		
	31	12	2017
Дата (число, месяц, год)	06005197		
Форма по ОКПО	06005197		
ИНН	7719463515		
по ОКВЭД	66.12		
по ОКВЭД	12300	16	
по ОКРПФ / ОКФС	384		
по ОКЕИ	384		

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ХАМСТЕР-ИНВЕСТ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика: _____
 Вид экономической деятельности: **Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами**
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 15.12.2016 - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	-	-
4	Себестоимость продаж	2120	(924)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(924)	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(2 587)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 511)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	351	-
	Прочие расходы	2350	(223)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 383)	-
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(12)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(38)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	703	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 718)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 15.12.2016 - 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	(2 718)	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Салтыков Петр Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.



Отчет о движении денежных средств
за 15.12.2016 - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ХАМСТЕР-ИНВЕСТ"	по ОКПО	06005197		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7719463515		
Вид экономической деятельности	Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами	по ОКВЭД	66.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 15.12.2016 - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	339	-
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	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	339	-
Платежи - всего	4120	(8 159)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 621)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 236)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 302)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 820)	-
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За 15.12.2016 - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	8 000	-
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	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	8 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	180	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	180	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)

Салтыков Петр Сергеевич

(расшифровка подписи)

26 января 2018 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 15.12.2016 - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
06005197		
7719463515		
66.12		
12300	16	
384		

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД

Общество с ограниченной ответственностью ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ "ХАМСТЕР-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности
Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

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	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего: за 2016 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	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.	3200	5 000	-	3 000	-	-	8 000
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 718)	(2 718)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 718)	(2 718)
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	5 000	-	3 000	-	(2 718)	5 282

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	5 282	-	-



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ООО ИК «Хамстер-Инвест»
за период 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г.

Москва

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ИК «Хамстер-Инвест» за период 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс.руб.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица

Общество с ограниченной ответственностью Инвестиционная компания «Хамстер-Инвест»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица

ООО ИК «Хамстер-Инвест»

Адрес места нахождения: 107023, г. Москва, ул. Б. Семёновская, дом 40, строение 5, блок 2.

Почтовый адрес: 107023, г. Москва, ул. Б. Семёновская, дом 40, строение 5, блок 2.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 107023, г. Москва, ул. Б. Семёновская, дом 40, строение 5, блок 2.

Телефон: +7(495)259-01-04.

Адрес страницы в сети интернет: www.hamster-invest.ru

Сведения об образовании юридического лица

ООО ИК «Хамстер-Инвест» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве «15» декабря 2016 года за ОГРН 5167746450482.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 7719463515

Код причины постановки на учет (КПП) 771901001

Уставный капитал

Уставный капитал ООО ИК «Хамстер-Инвест» составляет 5 000 тыс.руб.

Уставный капитал ООО ИК «Хамстер-Инвест» оплачен полностью.

Основным и единственным видом деятельности для ООО ИК «Хамстер-Инвест» является брокерская деятельность (ОКВЭД 67.12.1), для осуществления которой ООО ИК «Хамстер-Инвест» была получена лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 045-14039-300000 от 27 сентября 2017 года без ограничения срока действия на осуществление брокерской деятельности без права использования в своих интересах денежных средств клиентов и совершения сделок с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами за счет клиентов без привлечения другого брокера (агента), являющегося участником торгов и участником клиринга. Лицензия выдана Банком России.

В связи с тем, что указанная лицензия была получена в конце третьего квартала 2017 года, а ООО ИК «Хамстер-Инвест» не могло осуществлять никакой деятельности, кроме предусмотренной в лицензии, ООО ИК «Хамстер-Инвест» в 2017 году основной деятельности не вело.

ООО ИК «Хамстер-Инвест»:

- не является членом коммерческих и некоммерческих организаций (ассоциаций, союзов, объединений, финансово-промышленных групп);
- дочерних и зависимых обществ не имеет;

- не имеет филиалов, представительств, иных обособленных структурных подразделений, созданных в соответствии с законодательством РФ;
- не входит в холдинговые структуры;
- договоров купли-продажи долей, акций, паев хозяйственных обществ и товариществ не заключало.

Аффилированные лица

Аффилированными лицами ООО ИК «Хамстер-Инвест» являются:

№ п/п	Полное и сокращенное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место жительства (страна) физического лица или ОГРН, ИНН юридического лица	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества
1	Ивакин Юрий Сергеевич	Российская Федерация	является участником Общества	50%
2	Салтыков Петр Сергеевич	Российская Федерация	является участником Общества является Генеральным директором Общества	50%
3	Общество с ограниченной ответственностью «Образование Будущего» (ООО «Образование Будущего»)	ОГРН 1117746169375 ИНН 7714832984	входит в ту же группу лиц, что и Общество. Салтыков Петр Сергеевич, Генеральный директор Общества, является Генеральным директором ООО «Образование Будущего» и единственным участником ООО «Образование Будущего», которому принадлежит 100% долей	---

Бенефициары

Бенефициарами ООО ИК «Хамстер-Инвест» являются участники ООО ИК «Хамстер-Инвест»:

- Ивакин Юрий Сергеевич, которому принадлежит одна доля в уставном капитале ООО ИК «Хамстер-Инвест», составляющая 50% уставного капитала ООО ИК «Хамстер-Инвест»
- Салтыков Петр Сергеевич, которому принадлежит одна доля в уставном капитале ООО ИК «Хамстер-Инвест», составляющая 50% уставного капитала ООО ИК «Хамстер-Инвест»

Органы управления ООО ИК «Хамстер-Инвест»:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Сведения об единоличном исполнительном органе

Единоличным исполнительным органом ООО ИК «Хамстер-Инвест» является Генеральный директор Салтыков Петр Сергеевич

Списочная численность работников ООО ИК «Хамстер-Инвест» по состоянию на 31 декабря 2017 г. составляет 6 (шесть) человек.

Вознаграждение управляющего персонала в ООО ИК «Хамстер-Инвест» в 2017 году составило 480 тыс.рублей.

Бухгалтерская отчетность ООО ИК «Хамстер-Инвест» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО ИК «Хамстер-Инвест» подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО ИК «Хамстер-Инвест» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Генерального директора ООО ИК «Хамстер-Инвест» № 2/1/2016 от «15» декабря 2016 года, разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность ООО ИК «Хамстер-Инвест» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и предоставление отчетности.

Организация и ведение бухгалтерского учета в ООО ИК «Хамстер-Инвест» до «01» марта 2017 года в полном объеме осуществлялось специализированной организацией на основании заключенного договора. С «01» марта 2017 года организацией бухгалтерского учета ООО ИК «Хамстер-Инвест» занимается главный бухгалтер ООО ИК «Хамстер-Инвест», а ведением специализированная организация на основании заключенного договора.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных документов.

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой 1С Бухгалтерия 8.3.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

В отчетности в качестве финансовых вложений ООО ИК «Хамстер-Инвест» на конец 2017 года отражены три депозита в АО «АЛЬФА-БАНК»:

- в сумме 3 250 тыс.руб. сроком по 30.10.2018г.;
- в сумме 300 тыс.руб. сроком по 15.01.2018г.;
- в сумме 500 тыс.руб. сроком по 31.01.2018г.

Основные средства

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Объект, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость

превышает 40 тыс.руб. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Сроки полезного использования основных средств определяются ООО ИК «Хамстер-Инвест» самостоятельно на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В составе основных фондов учтено офисное оборудование и вычислительная техника остаточной стоимостью на конец 2017 года 190 тыс.руб.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 тыс.руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. В расходах будущих периодов учтены затраты на приобретение программного обеспечения и страховки. Остаток расходов будущих периодов на конец 2017 года – 18,3 тыс.руб.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями и заказчиками.

Резерв по сомнительным долгам за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. не создавался.

В составе дебиторской задолженности учтены выплаченные поставщикам обеспечительные взносы на сумму 136,9 тыс.руб., авансы выданные на сумму 11,7 тыс.руб., начисленные, но не выплаченные проценты по банковскому депозиту в сумме 33,8 тыс.руб. и сумма 191,5 тыс.руб., выплаченная по больничному листу, которую должен возместить Фонд социального страхования.

В составе кредиторской задолженности отражена текущая задолженность по страховым взносам в сумме 28,9 тыс.руб. и задолженность поставщикам в сумме 28,8 тыс.руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме вкладов участников.

За период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. сформирован добавочный капитал в сумме 3 000 тыс.руб. путем внесения взносов участниками на увеличение чистых активов ООО ИК «Хамстер-Инвест».

Оценочные обязательства

ООО ИК «Хамстер-Инвест» в качестве оценочных обязательств учитывает резерв на предстоящую оплату отпусков. В отчетности на конец года отражен сформированный резерв в сумме 138,3 тыс.руб.

Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются брокерские услуги по операциям с ценными бумагами. В период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. году в связи с длительным сроком получения лицензии на осуществление брокерских операций доходов по брокерским услугам не получено.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности. В связи с отсутствием выручки за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. понесенные расходы списаны на убыток.

Управленческие расходы на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж.

Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 10%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость

Раздельный учет по НДС

ООО ИК «Хамстер-Инвест» может осуществлять облагаемые и не облагаемые НДС операции. При этом пропорция для распределения «входного» НДС, подлежащего разделению, определяется в соответствии с п. 4.1 ст. 170 НК РФ.

ООО ИК «Хамстер-Инвест» не применяет «правило 5%», предусмотренное в п. 4 ст. 170 НК РФ. В связи с отсутствием выручки за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. и тем обстоятельством, что в 2018 году ООО ИК «Хамстер-Инвест» планирует получать доход, освобожденный от обложения НДС, вся сумма уплаченного поставщикам НДС учтена в стоимости ТМЦ.

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114п.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

В качестве регистров налогового учета ООО ИК «Хамстер-Инвест» использует формы бухгалтерской программы, применяемых для ведения налогового учета.

В учете за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. в связи с имеющимся убытком отражено формирование отложенных налоговых активов в сумме 706 тыс.руб. и остатком на конец года в сумме 703 тыс.руб.

В перечень прямых расходов ООО ИК «Хамстер-Инвест», связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказами Генерального директора ООО ИК «Хамстер-Инвест». Инвентаризация на конец 2017 года произведена.

Переход на отраслевые стандарты бухгалтерского учета (ОСБУ) с 1 января 2018 года

С 01.01.2018 года ООО ИК «Хамстер-Инвест» применяет отраслевые стандарты бухгалтерского учета, утвержденные Банком России для некредитных финансовых организаций.

В учете ООО ИК «Хамстер-Инвест» была произведена корректировка остатков на 31 декабря 2017 года, связанная с отличиями ОСБУ от применяемых ранее правил ведения бухгалтерского учета.

В 2018 году ООО ИК «Хамстер-Инвест» ведет учет финансово-хозяйственной деятельности, используя счета учета, предусмотренные Положением Банка России от 02.09.2015 № 486-П «О Планы счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения» с учетом последующих указаний по его изменению». Отчетность ООО ИК «Хамстер-Инвест» будет подготавливаться и направляться в контролирующие и надзорные органы согласно Положению Банка России от 03.02.2016 № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров» с учетом последующих указаний по его изменению.

3. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский баланс на 31.12.2017 г. (тыс.рублей)

Наименование показателя	за 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г.
АКТИВ.	-
1. Внеоборотные активы	
Основные средства	190
Отложенные налоговые активы	703
Итого по разделу 1	893
2. Оборотные активы	-
Дебиторская задолженность	375
Финансовые вложения	4 050
Денежные средства и денежные эквиваленты	180
Прочие оборотные активы	18
Итого по разделу 2	4 623
БАЛАНС	5 516
ПАССИВ.	
3. Капитал и резервы	
Уставный капитал	5 000
Добавочный капитал	3 000
Резервный капитал	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(2718)
Итого по разделу 3.	5 282
4. Долгосрочные обязательства	
Отложенные налоговые обязательства	38
Итого по разделу 4.	38
5. Краткосрочные обязательства	
Кредиторская задолженность	58
Оценочные обязательства	138
Итого по разделу 5	196
БАЛАНС	5 516

Отчет о финансовых результатах с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. (тыс.рублей).

Наименование показателя	2017 год
Выручка	-
Себестоимость продаж	(924)
Валовая прибыль (убыток)	-
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	(2 587)
Прибыль (убыток) от продаж	(3 511)
Проценты к получению	
Прочие доходы	351
Прочие расходы	(223)
Прибыль до налогообложения	(3 383)
Текущий налог на прибыль	
Изменение отложенных налоговых обязательств	(38)
Изменение отложенных налоговых активов	703
Чистая прибыль	(2 718)

Чистые активы ООО ИК «Хамстер-Инвест» на 31.12.2017 г. составили **5 282** тыс. рублей

Структура затрат ООО ИК «Хамстер-Инвест» за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. (тыс.рублей)

Материальные затраты	38
Расходы на оплату труда	1 588
Отчисления на социальные нужды	480
Амортизация	64
Прочие расходы, в т.ч. расходы на аренду помещения, связь, прочие услуги	1 479
ИТОГО по элементам затрат	3 649

В 2018 году в связи с получением лицензии Центрального Банка РФ на право осуществления брокерской деятельности ООО ИК «Хамстер-Инвест» планирует приступить к основной деятельности и в течение 2018-2019 г.г. покрыть убытки прежнего периода и выйти на стабильный уровень рентабельности.

4. Прочие положения

Описание рисков

При оценке рисков осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следует учитывать, что ООО ИК «Хамстер-Инвест» подвержено как внешним, так и внутренним рискам.

ООО ИК «Хамстер-Инвест» определяет для себя те риски, которые являются контролируемыми и которые являются неподконтрольными ей.

Системные риски.

Риски, связанные с функционированием финансового рынка как системы в целом, в частности рынка ценных бумаг, банковской системы, учетной системы, торговой системы, системы клиринга и т.д. К системным рискам можно отнести «кризис доверия» среди инвесторов, создающим ситуацию неликвидности на рынке.

К системным рискам можно отнести:

Социально-политические риски – риски радикального изменения политического или экономического курса, особенно при смене Президента, Парламента, Правительства, риск социальной нестабильности, риск начала военных действий.

Правовые риски – риски, связанные с несовершенством правового поля регулирования финансового рынка в целом и рынка ценных бумаг в частности, риски принятия или внесения изменений в нормативные правовые акты, регулирующие тот или иной сегмент системы, повлекшие изменение существующей системы и негативно отразившееся на функционировании системы в целом и положение конкретных участников системы.

Несистемные риски.

Риски, связанные с деятельностью конкретного участника фондового рынка: эмитента, инвестора, профессионального участника рынка ценных бумаг, торговых площадок, банков, регулятора, прочее.

Несистемные риски можно разделить на следующие виды рисков:

Экономический риск – риск возникновения неблагоприятных событий экономического характера. Среди таких рисков можно выделить следующие виды рисков:

а) Рыночные риски – риски возникновения у Организации убытков вследствие неблагоприятного изменения стоимости финансовых инструментов торгового портфеля и производных финансовых инструментов Организации, а также курсов иностранных валют (или) драгоценных металлов.

К рыночным рискам можно отнести следующие виды рисков:

- Селективный – риск неправильного выбора ценных бумаг для инвестирования в сравнении с другими видами бумаг при формировании портфеля. Риск связан с неверной оценкой инвестиционных качеств ценных бумаг.
- Ценовой – риск потерь, возникающий в результате неблагоприятного изменения цен на краткосрочные спекулятивные и долгосрочные стратегические вложения в финансовые инструменты.
- Валютный – риск убытков вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют по открытым Организацией позициям в иностранных валютах.
- Процентный – риск возникновения финансовых потерь (убытков) вследствие неблагоприятного изменения процентных ставок по активам, пассивам и внебалансовым инструментам Организации.
- Инфляционный – риск того, что при высокой инфляции доходы, получаемые инвесторами от ценных бумаг, обесцениваются с точки зрения реальной покупательской способности быстрее, чем растут, при этом инвестор несет реальные потери.

б) Кредитный риск – риск возникновения убытка вследствие неисполнения клиентом и/или контрагентом обязательств по сделке, а также неоплаты заемщиком (эмитентом) основного долга и или процентов, причитающихся кредитору (инвестору) в установленный условиями выпуска ценных бумаг срок.

В целях уменьшения кредитного риска в Организации осуществляется риск-менеджмент и контроль, а также процедуры, предусматривающие по контрактам адекватное обеспечение, внесение маржевых платежей, контрактные возможности неттинга, перенесение риска или хеджирование.

в) Риск ликвидности - риск, связанный с возможностью потерь при реализации ценных бумаг из-за изменения оценки ее качества.

Под риском ликвидности понимается также разрыв структуры активов и пассивов во времени в зависимости от возможности реализовать активы на рынке ценных бумаг без существенных финансовых потерь, а также риск финансовых потерь при невозможности быстрой реализации ценных бумаг и финансовых инструментов без существенных финансовых потерь в целях своевременного погашения обязательств.

В целях управления риском ликвидности в Организации используются ограничение сроков несовпадений между временем входных и выходных денежных потоков, открытые линии, по которым осуществляется гарантированное фондирование, поддержание запаса высоколиквидных активов.

Стратегический риск – риск возникновения у Организации убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Организации (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Организации, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Организация может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материальных, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей Организации.

Операционный риск – риск финансовых потерь, состоящий в ненадлежащем функционировании процедур совершения сделок и операций, управленческих действий при совершении сделок с ценными бумагами и финансовыми инструментами, и в результате ошибок и неправомерных действий персонала.

Клиентские риски - риски, обусловленные задержкой или отказом оплаты услуг или иными неправомерными действиями клиентов.

В целях уменьшения риска контрагента Организация тщательно проверяет своих контрагентов на право осуществления того или иного вида деятельности, не предъявлялись ли контрагенту претензии со стороны органов исполнительной власти и т.д.

Юридический риск – риск возникновения у Организации убытков вследствие:

- Несоблюдения Организацией требований нормативных правовых актов и заключенных договоров;
- Допускаемых правовых ошибок при осуществлении деятельности (неправильные юридические консультации или неверное составление документов, в том числе при рассмотрении спорных вопросов в судебных органах);
- Признания сделок с ценными бумагами и финансовыми инструментами недействительными или увеличение обязательств Организации по причине неверно составленной документации;
- Превышение полномочий сотрудников Организации при заключении договоров.

Корпоративные риски – риски, возникающие при конфликте интересов между собственником (-ками) Организации и менеджментом/персоналом Организации, представляющими собственников в бизнесе. Такого рода риски возникают в том случае, когда менеджмент/персонал Организации берет на себя решения, которые противоречат установленным при создании целям и задачам Организации в силу личного интереса, недостаточности стимулов или недостаточностью надзора за их действиями.

Репутационные риски – риск возникновения у Организации убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования в обществе негативного представления о финансовой устойчивости Организации, качестве оказываемых ею услуг или характера деятельности в целом.

Технические риски, связанные с возникновением аварий, стихийных бедствий и других непредвиденных обстоятельств.

Операций со связанными сторонами за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. не осуществлялось.

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, ООО ИК «Хамстер-Инвест» за период с 15.12.2016 г. – декабрь 2017 г. не совершались.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО ИК «Хамстер-Инвест» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

«26» января 2018 года

Генеральный директор
ООО ИК «Хамстер-Инвест»



Салтыков

П.С. Салтыков

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

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период		Изменения за период						На конец периода			
		за 2017г.	за 2016г.	На начало года		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 и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
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 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		5120	5121	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Всего		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 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	слисано затрат как не давших положительного результата	принято 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 Салтыков (подпись) Салтыков Петр Сергеевич (расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	-	-	254	-	-	-	(64)	-	-	254	(64)
	5210	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2017г.	-	-	254	-	-	-	(64)	-	-	254	(64)
	5211	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	254	-	(254)	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук HP EliteBook Folio G1 12/5" FHD/Core m5-6Y54/8GB/ 128GB SSD/MF/ВТ/Win10Pro (V1C64EA#ACB)	5241	за 2017г.	-	65	-	65	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
МФУ HP PageWide Pro MFP 477dw Printer (D3Q20B#A80)	5242	за 2017г.	-	32	-	32	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Монитор HP EliteOne 800All-in-One 23" FHD IPS/ Pentium G3250/4GB/1TB+ 8GB SSHD/DVDRW/MF/Win7Pro+	5243	за 2017г.	-	158	-	158	-
	5253	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	-	-
в том числе:			
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.
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, переведенные на консервацию	5285	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-
	5287	-	-



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302 5305 5315	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
Финансовых вложений - Итого	5306 5316 5300 5310	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	-	-	962	(962)	-	-	X	-	-
	5420	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	-	38	(38)	-	-	-	-	-
	5421	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	924	(924)	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы Выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
в том числе:																			
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2017г.	-	-	374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	374
	5530	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы Выданные	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2017г.	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12
	5532	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2017г.	-	-	362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	362
	5533	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5500	за 2017г.	-	-	374	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	374
	5520	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	-	57	-	-	1	-	-	-	58
	5580	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	-	29	-	-	-	-	-	-	29
	5581	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	-	28	-	-	1	-	-	-	29
	5583	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	-	57	-	1	-	-	X	X	58
	5570	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

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 Сатъков Петр Сергеевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	38	-
Расходы на оплату труда	5620	1 588	-
Отчисления на социальные нужды	5630	480	-
Амортизация	5640	64	-
Прочие затраты	5650	1 479	-
Итого по элементам	5660	3 649	-
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	3 649	-

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



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 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	-	138	-	-	138
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Салтыков Петр Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2018 г.

