



Аудитор Закрытое акционерное общество «АК Консалтинг»

Российская Федерация, 129085, г. Москва, ул. Годовикова, д.9, стр.13.

ОГРН 1037700235814

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество" ОГРН 11606068642

СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ И АКЦИОНЕРАМ

Акционерного общества «Управляющая компания «Инфраструктурные Инвестиции»

117246, Россия, Москва, Научный пр, д.17, офис №XXXIV, к. 18,19,21. ОГРН 1047796624083

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой (бухгалтерской) отчетности АО «Управляющая компания «Инфраструктурные Инвестиции»

за 2017 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Управляющая компания «Инфраструктурные Инвестиции» (ОГРН 1047796624083, 117246, Россия, Москва, Научный пр, д.17, офис №XXXIV, к. 18,19,21), 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 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Управляющая компания «Инфраструктурные Инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, уста-

новленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Нуриев А.Н.

27 марта 2018 года.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация		по ОКПО		
Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"		74605724		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
		7707525541		
Код экономической деятельности		по ОКВЭД		
Вложения в ценные бумаги		64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Публичные акционерные общества / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС		
		12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		
		384		
Место нахождения (адрес)				
3,117246,Москва г.,,Научный проезд,17,,Офис XXXIV КОМН.18,19,21,дом,,квартира				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13	51	90
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	28 236	4 614	31 305
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги		-	-	31 305
	Паи		5 236	4 614	-
	Займы выданные		23 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	33	13	13
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 282	4 679	31 408
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	15
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	9
	Дебиторская задолженность	1230	23 478	56 929	702 805
	в том числе:				
	Расчёты с поставщиками и подрядчиками		3 071	2 363	1 427
	Расчёты с покупателями и заказчиками		6 966	7 839	12 541
	Расчёты по налогам и сборам		148	1 273	3 204
	Расчёты с персоналом по оплате труда		1	-	-
	Расчёты с разными дебиторами и кредиторами		13 292	45 454	685 633
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	133 800	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	674	417 269	1 429
	Прочие оборотные активы	1260	741	1	1
	Итого по разделу II	1200	158 694	474 200	704 259
	БАЛАНС	1600	186 976	478 879	735 667

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	50 000	50 000	50 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 500	2 500	2 500
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	111 664	91 986	84 609
	Итого по разделу III	1300	164 164	144 486	137 109
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	552 609
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		-	-	479 270
	Проценты по долгосрочным займам		-	-	73 339
	Отложенные налоговые обязательства	1420	84	12	12
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	84	12	552 621
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	317 238	-
	Кредиторская задолженность	1520	22 681	17 142	45 928
	в том числе:				
	Расчёты с поставщиками и подрядчиками		22 427	14 658	45 914
	Расчёты по налогам и сборам		152	9	14
	Расчёты по социальному страхованию и обеспечению		97	-	-
	Расчёты с подотчётными лицами		5	-	-
	Расчёты с разными дебиторами и кредиторами		-	2 475	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	47	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 728	334 381	45 937
	БАЛАНС	1700	186 976	478 879	735 667

Руководитель  Терасов Дмитрий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)



23 января 2018 г.

6

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
74605724		
7707525541		
64.99.1		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	90 899	147 648
	Себестоимость продаж	2120	(325)	(722)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	90 574	146 926
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(54 387)	(45 308)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	36 187	101 618
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 599	5 660
	Проценты к уплате	2330	(17 923)	(83 456)
	Прочие доходы	2340	1 749	29 750
	в том числе:			
	продажа ценных бумаг не обращающихся на организованном рынке		-	29 750
	переоценка вложений по рыночной стоимости		827	-
	проценты и пени по дебиторской задолженности		117	-
	продажа основного средства		805	-
	Прочие расходы	2350	(1 761)	(44 242)
	в том числе:			
	благотворительность		(1 050)	(50)
	расходы на услуги банков		(107)	(78)
	расходы в виде списанной дебиторской задолженности		-	(708)
	прочие внереализационные расходы		(296)	(6)
	переоценка вложений по рыночной стоимости		(206)	(361)
	стоимость ценных бумаг не обращающихся на организованном рынке		-	(36 313)
	штрафы, пени, неустойки		(102)	(6 727)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	24 851	9 330
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 121)	(1 952)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(202)	(86)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(72)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	20	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	19 678	7 378

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	19 678	7 378
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Тарасов Дмитрий
Вячеславович

(расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД		Коды	
0710003		0710003	
31	12	2017	
Дата (число, месяц, год)		74605724	
по ОКПО		7707525541	
ИНН		64.99.1	
по ОКВЭД		12267	
по ОКФС		16	
по ОКЕИ		384	

Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные
общества

/ Частная собственность

по ОКФС / ОКФС

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	50 000	-	-	2 500	84 609	137 109
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 378	7 378
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 378	7 378
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	50 000	-	-	2 500	91 986	144 486
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	19 678	19 678
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	19 678	19 678
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3317	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3320	-	-	-	-	-	-
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	50 000	-	-	2 500	111 664	164 164

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	137 109	7 377	-	144 486
До корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	137 109	7 377	-	144 486
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	84 609	7 377	-	91 986
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	84 609	7 377	-	91 986
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.
Чистые активы	3600	164 164	144 486
			137 109



Руководитель _____
 (подпись)
 Тарасов Дмитрий Вячеславович
 (расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

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

Организация **Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
74605724		
7707525541		
64.99.1		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 971 870	3 032 408
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	127 122	152 350
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	1 960
Возврат выданных займов	4114	24 900	22 000
Проценты по финансовым вложениям	4115	5 763	4 136
По договорам брокерского обслуживания	4116	-	117
Возврат предоставленных собственных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ прямых инвестиций Вектор плюс	4117	-	681 000
Возврат депозитов, размещённых на срок менее 3-х месяцев	4118	1 709 660	1 528 000
Возврат предоставленных собственных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ прямых инвестиций Энергия плюс		8 850	642 750
Погашение ценных бумаг		92 350	-
прочие поступления	4119	3 225	95
Платежи - всего	4120	(2 078 465)	(2 425 298)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43 461)	(18 972)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 735)	(2 113)
процентов по долговым обязательствам	4123	(25 161)	(149 557)
налога на прибыль организаций	4124	(3 994)	-
Приобретение ценных бумаг	4125	(104 500)	(2 500)
Прочие налоги и сборы	4126	(1 262)	(1 055)
Размещение на депозит	4127	(1 836 960)	(1 528 000)
Займы выданные	4128	(54 400)	-
Оплата по договору цессии		-	(34 631)
Возмещение УК переплаты по налогу (на доходы нерезидентов), ошибочно списанного банком		-	(2 007)
Предоставление собственных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ прямых инвестиций Энергия плюс		(2 475)	(686 000)
		-	-
прочие платежи	4129	(3 517)	(463)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(106 595)	607 110
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 Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	42 900	370 800
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	42 900	370 800
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(352 900)	(562 070)
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	(352 900)	(562 070)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(310 000)	(191 270)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(416 595)	415 840
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	417 269	1 429
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	674	417 269
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Тарасов Дмитрий
Вячеславович

(расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

14

Организация Акционерное общество "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
"ИНФРАСТРУКТУРНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные
общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710006		
2017	12	31	
74605724			
7707525541			
64.99.1			
12267		16	
384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

(подпись)

Тарасов Дмитрий
Вячеславович

(расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
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		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	списано 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 _____
 Тарасов Дмитрий
 Вячеславович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

23 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.	4 493	(4 442)	-	3 862	(3 862)	(38)	-	-	631	618
	5210	за 2016г.	4 493	(4 404)	-	-	-	(38)	-	-	4 493	(4 442)
Офисное оборудование	5201	за 2017г.	78	(37)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2016г.	78	-	-	-	-	(37)	-	-	78	(76)
Транспортные средства	5202	за 2017г.	3 862	(3 862)	-	-	-	(37)	-	-	78	(37)
	5212	за 2016г.	3 862	(3 862)	-	3 862	(3 862)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2017г.	174	(174)	-	-	-	-	-	-	3 862	(3 862)
	5213	за 2016г.	174	(174)	-	-	-	-	-	-	174	(174)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2017г.	379	(369)	-	-	-	-	-	-	174	(174)
	5214	за 2016г.	379	(368)	-	-	-	(1)	-	-	379	(370)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	(1)	-	-	379	(369)
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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	8 897	8 897	2 657
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 Тарасов Дмитрий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	персона-льная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	4 614	-	23 000	-	-	-	622	28 236	-
	5311	за 2016г.	31 305	-	4 975	(31 305)	-	-	(361)	4 614	-
в том числе:											
ПАИ	5302	за 2017г.	4 614	-	-	-	-	-	622	5 236	-
	5312	за 2016г.	-	-	4 975	-	-	-	(361)	4 614	-
Долговые ценные бумаги	5303	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2016г.	31 305	-	-	(31 305)	-	-	-	-	-
Займы выданные	5304	за 2017г.	-	-	23 000	-	-	-	-	23 000	-
	5314	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	-	-	1 972 860	(1 839 060)	-	-	-	133 800	-
	5315	за 2016г.	-	-	1 550 000	(1 550 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2017г.	-	-	31 400	(24 900)	-	-	-	6 500	-
	5316	за 2016г.	-	-	22 000	(22 000)	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2017г.	-	-	1 836 960	(1 709 660)	-	-	-	127 300	-
	5317	за 2016г.	-	-	1 528 000	(1 528 000)	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	5308	за 2017г.	-	-	104 500	(104 500)	-	-	-	-	-
	5318	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	4 614	-	1 995 860	(1 839 060)	-	-	622	162 036	-
	5310	за 2016г.	31 305	-	1 554 975	(1 581 305)	-	-	(361)	4 614	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель Гарасов Дмитрий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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.	1	-	459	(459)	-	-	X	1	-
	5420	за 2016г.	13	-	722	(734)	-	-	X	1	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	1	-	134	(134)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	5421	за 2016г.	13	-	-	(12)	-	-	-	1	-
	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.	-	-	325	(325)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	722	(722)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 Тарасов Дмитрий Вячеславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

24

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	56 929	-	325 675	-	(359 126)	-	-	-	-	-	23 478	-
в том числе:	5530	за 2016г.	702 805	-	744 181	-	(1 389 352)	(704)	-	-	-	-	56 930	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	7 839	-	91 849	-	(92 722)	-	-	-	-	-	6 966	-
Авансы выданные	5531	за 2016г.	12 541	-	2 386	-	(7 088)	-	-	-	-	-	7 839	-
	5512	за 2017г.	2 363	-	8 438	-	(7 730)	-	-	-	-	-	3 071	-
	5532	за 2016г.	1 427	-	2 363	-	(727)	(700)	-	-	-	-	2 363	-
Прочая	5513	за 2017г.	89	-	214 431	-	(201 576)	-	-	-	-	-	12 944	-
	5533	за 2016г.	918	-	45 449	-	(46 274)	(4)	-	-	-	-	89	-
Проценты по финансовым вложениям к получению	5514	за 2017г.	109	-	6 716	-	(6 476)	-	-	X	X	X	349	-
Расчеты по договорам брокерского обслуживания	5534	за 2016г.	3 598	-	5 660	-	(9 149)	-	-	X	X	X	109	-
	5515	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-
	5535	за 2016г.	117	-	-	-	(117)	-	-	X	X	X	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2017г.	1 273	-	4 241	-	(5 365)	-	-	X	X	X	148	-
	5536	за 2016г.	3 204	-	316	-	(2 247)	-	-	X	X	X	1 273	-
Предоставление собственных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ прямых инвестиций Вектор плюс	5517	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Предоставление собственных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ прямых инвестиций Энергия плюс	5537	за 2016г.	681 000	-	-	-	(681 000)	-	-	-	X	X	-	-
Предоставление собственных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ прямых инвестиций Энергия плюс	5518	за 2017г.	43 250	-	-	-	(43 250)	-	-	-	X	X	-	-
Возмещение УК переплаты по налогу (на доходы нерезидентов), ошибочно списанного банком	5538	за 2016г.	-	-	686 000	-	(642 750)	-	-	-	X	X	43 250	-
	5519	за 2017г.	2 007	-	-	-	(2 007)	-	-	-	X	X	-	-
	5539	за 2016г.	-	-	2 007	-	-	-	-	-	X	X	2 007	-
Итого	5500	за 2017г.	56 929	-	325 675	-	(359 126)	-	-	X	X	X	23 478	-
	5520	за 2016г.	702 805	-	744 181	-	(1 389 352)	(704)	-	X	X	X	56 930	-

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	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	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	552 609	73 858	(626 467)	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	552 609	73 858	(626 467)	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	334 381	317 557	17 923	(647 179)	-	-	X	X	22 681
	5580	за 2016г.	45 928	381 311	16 324	(109 183)	-	-	-	-	334 381
	5561	за 2017г.	17 133	273 382	-	(268 089)	-	-	-	-	22 427
	5581	за 2016г.	45 914	10 407	6 726	(45 914)	-	-	-	-	17 133
	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2017г.	9	1 100	-	(860)	-	-	-	-	249
	5583	за 2016г.	14	8	-	(13)	-	-	-	-	9
	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5565	за 2017г.	317 238	42 900	17 923	(378 061)	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	370 800	9 598	(63 160)	-	-	-	-	317 238
	5566	за 2017г.	-	175	-	(170)	-	-	-	-	5
	5586	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	96	-	(96)	-	-	X	X	-
	5550	за 2017г.	334 381	317 557	17 923	(647 179)	-	X	X	X	22 681
	5570	за 2016г.	598 537	455 169	16 324	(735 650)	-	X	X	X	334 381

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 Тарасов Дмитрий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	134	-
Расходы на оплату труда	5620	3 174	2 423
Отчисления на социальные нужды	5630	959	730
Амортизация	5640	38	38
Прочие затраты	5650	50 454	42 839
Итого по элементам	5660	54 759	46 030
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	54 759	46 030

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



Руководитель
Тарасов Дмитрий Вячеславович
(подпись)
(расшифровка подписи)

23 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	-	47	-	-	47
в том числе:						
резерв на выплату отпусков	5701	-	47	-	-	47



Руководитель _____
 Тарасов Дмитрий Вячеславович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

23 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 Тарасов Дмитрий Вячеславович
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

23 января 2018 г.

9. Государственная помощь

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



Тарасов Дмитрий
Вячеславович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

23 января 2018 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г

I. Общие сведения

Акционерное общество «Управляющая компания «Инфраструктурные инвестиции» (далее «Организация») занимается деятельностью по управлению ценными бумагами (далее ЦБ), инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами. Также осуществляет краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения (паи, акции, представления займов). Организация зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве) 23 августа 2004 года за основным государственным регистрационным номером 1047796624083.

Организационно-правовая форма Организации – закрытое акционерное общество, код по ОКОПФ - 12267, код собственности по ОКФС -16.

Место нахождения Организации - 117246, Москва г, Научный проезд, дом № 17, квартира Офис XXXIV КОМН.18,19,21

Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 7 человек (31 декабря 2016 г. 8 человек).

В состав Совета директоров Организации входят:

Тарасов Д.В. - Генеральный директор Организации

Варина Н.А.

Зимин А.А.

Соловьев В.Н.

Хуснетдинова Л.М.

Организация не имеет обособленных подразделений, филиалов, дочерних обществ и представительств.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Организации полностью оплачен и состоит из 50 000 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 тыс. руб. Собственные акции Организация не выкупала.

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ЗАО «УК «Инфраструктурные инвестиции» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «УК «Инфраструктурные инвестиции» сформирована исходя из

действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

2.1.1 Срок полезного использования нематериальных активов (далее **НМА**) утверждается приказом генерального директора.

2.1.2 Амортизация **НМА** производится линейным способом путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования, установленного УК.

2.2 Основные средства

Учет основных средств ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

2.2.1. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств (далее **ОС**), стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.2.2 При начислении амортизации объектов **ОС** применяется линейный способ.

2.2.3 В случае наличия у одного объекта **ОС** нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждую такую часть учитывать как самостоятельный инвентарный объект. Существенным считать срок – более 120 месяцев.

2.2.4 Затраты по ремонту **ОС** включать в состав общехозяйственных расходов отчетного периода.

2.3. Запасы

Учет запасов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

2.3.1 Запасы принимаются к учету по фактической стоимости с учетом транспортно-заготовительных работ в себестоимости материала

2.3.2 При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по себестоимости каждой единицы включая все расходы, связанные с приобретением запаса.

2.3.3. Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании отчетного периода списывать в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы, не облагаемые ЕНВД».

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому

учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

2.4.1. Единицей бухгалтерского учета признается однородная совокупность финансовых вложений – акция, облигация, выданный заем и тому подобное.

2.4.2 По дисконтным векселям ежемесячно увеличивать балансовую стоимость исходя из равномерной пропорции временного интервала с даты получения векселя до даты погашения и разницы между договорной и номинальной ценой. Данную операцию формировать по дебету 58.2 «Долговые ценные бумаги» и кредиту 91.1 «Проценты к получению».

2.4.3. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определять исходя из оценки первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) для финансовых вложений у которых не определяется рыночная цена. Для финансовых вложений, по которым определяется рыночная цена их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.4.4. Переоценку ЦБ, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, производить по текущей рыночной стоимости на конец отчетного **квартала**.

2.5. Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10. №167н.

Признание оценочных обязательств

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Способ оценки оценочных обязательств

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательства) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);
- по приведенной стоимости (стоимости, определяемой путем дисконтирования величины обязательства).

При признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;
- включается в стоимость инвестиционного актива.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- в связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работников;

2.6. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

2.6.1. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налогов отражается развернуто.

2.7. Учет доходов

Учет выручки и прочих доходов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.7.1. Доходами от обычного вида деятельности признавать выручку по доверительному управлению ценными бумагами, по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, паевыми негосударственными инвестиционными фондами. Иные доходы являются прочими.

2.7.2. Проценты по финансовым вложениям начислять в последний день календарного месяца по дебету счета 76.03 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам» и кредиту счета 91.01 «Проценты к получению».

2.8. Учет расходов

Учет расходов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.8.1. К расходам от обычных видов деятельности относить расходы УК по доверительному управлению ценными бумагами, по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, паевыми негосударственными инвестиционными фондами.

2.8.2 Расходами от обычных видов деятельности (по доверительному управлению) признавать расходы:

- инфраструктуры финансовых вложений - услуги специализированных регистраторов, специализированных депозитариев, регистраторов, депозитариев, брокеров, биржи, кредитных организаций и иных подобных услуг, формирующих себестоимость;
- услуги аудиторов, нотариусов, оценщиков и иных подобных услуг, формирующих себестоимость;
- госпошлины и сборы;
- расходы по формированию инвестиционных фондов.

2.8.3 Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании отчетного периода списывать в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы, не облагаемые ЕНВД».

2.9. Связанные стороны

- 2.9.1 Информация о связанных сторонах раскрывается Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Перечень сведений о связанных сторонах составлен по состоянию на 31.12.2017 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале АО, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1.	Карпенко Николай Викторович	Согласие не получено	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.	18.09.2012	100	100
2.	Тарасов Дмитрий Вячеславович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров юридического лица. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица.	08.04.2008 07.05.2007	-	-
3.	Зимин Александр Андреевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров юридического лица	16.06.2016	-	-
4.	Соловьев Владимир Николаевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров юридического лица	22.06.2015	-	-
5.	Варина Наталья Алексеевна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров юридического лица	22.10.2014	-	-
6.	Пухова Ольга Николаевна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров юридического лица	29.12.2017	-	-
7.	ООО "КС ИГ"	108840, Москва г, Троицк г, Сиреневый б-р, дом № 1В, комната 4	Генеральный директор Варина Наталья Алексеевна является членом Совета директоров юридического лица	23.11.2017	-	-

2.9.2 Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

Между Организацией и ООО «К5 ИГ» был заключен договор ИнЮУ/2311 от 23.11.2017 абонентского юридического обслуживания по договору были перечислены следующие авансовые платежи

23.11.17	Оплата (325 от 23.11.2017)	20 000.00
22.12.17	Оплата (6 от 22.12.2017)	10 000.00

3. Изменения учетной политики в 2017 году.

В применяемую учетную политику в 2017г. вносились изменения, связанные с изменениями налогового законодательства.

4. Раскрытие отдельной информации по показателям бухгалтерской отчетности за 2017 год.

В отчетном году Организация не осуществляла операций и не владело следующими активами:

- нематериальные активы
- незавершенное строительство
- расходы на научно-технические, опытно-конструкторские и технологические работы
- доходные вложения в материальные ценности
- готовая продукция
- наличные денежные средства
- операции с иностранной валютой

4.1. Основные средства и незавершенное строительство, запасы

Переоценка основных средств Организацией - не осуществлялась.

Способ начисления амортизации – линейный способ. В отчетном году сумма начисленной амортизации составила – 38 тыс. рублей.

Двадцать семь объектов основных средств на 31.12.17 полностью самортизировано, но находятся в исправном состоянии и продолжают эксплуатироваться.

VOLKSWAGEN 7HC MULTIVAN выбыл по договору купли-продажи 30 октября 2017 года.

Запасы Организация использовала в отчетном периоде на управленческие нужды. Недостач и потерь в течении года не было.

4.2. Финансовые вложения

Структура финансовых вложений Организации на 31.12.17 г.

Финансовые вложения на 31.12.2017 состоят из:

Займов выданные на сумму 29 500 000 рублей:

Инвестиционных паев ЗПИФ «Форсайт плюс» на сумму 5 235 725 рублей

4.3. Выручка и прочие доходы.

Доходы в Организации признаются по методу начисления. Организация находится на общей системе налогообложения.

В 2017 году Организация получила выручку от управления паевыми фондами в размере 90 899 тысяч рублей.

Основными источниками доходов Организации в текущем году были доходы от управления ПИФаами, проценты по выданным займам и размещенным депозитам.

4.4. Активы и обязательства в иностранных валютах

В отчетном году Организация не осуществляла операций с иностранной валютой.

4.5. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Организации.

5. Информация о постоянных и временных разницах

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 25 609 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2017 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2017 год составила 5 121 тыс.руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 24 851 тыс. руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском составил 4 970 тыс.руб..

Постоянное налоговое обязательство составляет- 202 тыс.руб.

Изменения отложенных налоговых активов составляет – 20 тыс. руб.

Изменения отложенных налоговых обязательств составляет-72 тыс.руб

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет **5 121 тыс. руб.** и соответствует данным налоговой декларации за 2017 год.

6. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Организации, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

	2017	2016 г	2015 г.
Базовая прибыль за отчетный год	19 678 тысячи рублей	7 378 тысяч рублей	3 772 тысяч рублей
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	50 000	50 000	50 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	393,56 рубля	147,56 рубля	75,44 рубля
Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб.	393,56 рубля	147,56 рубля	75,44 рубля

Вознаграждения директорам

В 2017 г. Организация выплатила членам Совета директоров Организации вознаграждения (по трудовым договорам) на общую сумму приблизительно 1 253 тыс. руб. (2016 г. – 1454 тыс. руб.). Список членов Совета директоров Организации приведен в разделе «Общие сведения» пояснительной записки.

Генеральный директор



Тарасов Д.В.

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 40 (срок) лист
Ген. директор ЗАО «АК Консалтинг»

И. Н. Юрасов
(И. Н. Юрасов)

