

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Участникам ООО ИК «Вивайт».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Общество с ограниченной ответственностью
«Инвестиционная компания «ВИВАЙТ»

Место нахождения:
Государственная регистрация:

107140, г. Москва, Русаковская ул., д. 13
ОГРН № 1125902006053

АУДИТОР

Общество с ограниченной ответственностью
«СН-Аудит».

Место нахождения:
Государственная регистрация:
Членство в СРО:

109044, г. Москва, Воронцовский пер., д. 2, стр.
1, комн. 404.
ОГРН 5087746316818
СРО РСА ОРНЗ 10803006246

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ВИВАЙТ», 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 бухгалтерской отчетности.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «ВИВАЙТ» 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 и членов совета директоров 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, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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 членами совета директоров 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



И.А. Степина

квалификационный аттестат аудитора
№03-000186 решением
Некоммерческого партнерства
«Московская аудиторская палата» от
13.03.2012 выдан на неограниченный
срок.

28 февраля 2018 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Вивайт"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная+иностранная ответственностью / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
187140, Москва г, Русаковская ул, дом № 13

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2017
12026789		
5902226118		
66.12		
12300	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	390	654	993
	в том числе:				
	Основные средства в организации		390	654	993
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5	3	2 589
	Прочие внеоборотные активы	1190	712	-	-
	в том числе:				
	Программное обеспечение		712	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 107	657	3 582
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	9	572	4 016
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		9	572	4 016
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	58 246	63 813	63 285
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		680	651	807
	Расчеты с покупателями и заказчиками		6 276	15 912	6 353
	Расчеты по налогам и сборам		1 678	3	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		49 612	47 247	56 122
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	64 167	50 738	12 952
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги		3 751	4 740	12 952
	Долевые ценные бумаги		60 416	45 998	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	234	235	303
	в том числе:				
	Расчетные счета		185	186	303
	Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание		49	49	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	122 656	115 358	80 556
	БАЛАНС	1600	123 763	116 015	84 438

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	40 030	40 030	40 030
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43 992	32 669	5 489
	Итого по разделу III	1300	84 022	72 699	45 519
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	39 734	43 316	38 619
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		162	140	129
	Расчеты с покупателями и заказчиками		39 572	42 090	38 490
	Расчеты по налогам и сборам		-	1 085	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	39 741	43 316	38 619
	БАЛАНС	1700	123 763	116 015	84 138

Руководитель

(подпись)

Соболенко Александр
Валентинович

(расшифровка подписи)



26 февраля 2018 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Вивайт"		12026789		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5902226118		
Вид экономической деятельности	Деятельность брокерская по сделкам с ценными бумагами и товарами	по ОКВЭД	66.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Совместная частная+иностранная / собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	14 695 442	6 593 451
	Себестоимость продаж	2120	(14 661 244)	(6 540 067)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 198	53 384
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(19 727)	(19 871)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	14 471	33 513
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	396	1 715
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	60	81
	Прочие расходы	2350	(666)	(1 255)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 261	34 054
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 941)	(4 285)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	86	(61)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3	(2 587)
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 323	27 180

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	11 323	27 180
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Соболенко Александр
Валентинович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2018 г.



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

Коды	
0710003	
31	12
2017	
12026789	
5902226118	
66.12	
12300	34
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Вивайт"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / совместная частная+иностранная ответственность / собственность

по ОКПОФ / 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	40 030	-	-	-	5 489	45 519
Увеличение капитала - всего: За 2016 г.	3210	-	-	-	-	27 180	27 180
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	27 180	27 180
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	40 030	-	-	-	32 669	72 699
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 323	11 323
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 323	11 323
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	40 030	-	-	-	43 992	84 022

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	84 022	72 699	45 519

Руководитель (подпись)  **Соболенко Александр Валентинович**
 (расшифровка подписи)



26 февраля 2018 г.

	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	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1)	(68)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	235	303
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	234	235
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Соболенко Александр
Валентинович

(расшифровка подписи)



25 февраля 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ООО ИК «Вивайт»
за 2017 год

Москва

Табличная часть пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

форма 0710005 с.4

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 2017 г.	1 460	(806)	-	-	(264)	-	-	-	1 460	(1 070)
	5210	за 2016 г.	1 460	(467)	-	-	(339)	-	-	-	1 460	(806)
в том числе:	5201	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с. 10

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 по сделке, операциям	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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		
																за 2017 г.	за 2016 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	63 813	-	14 811 628	(14 817 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5530	за 2016 г.	63 285	-	6 704 039	(6 703 511)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	15 912	-	28 443	(38 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5531	за 2016 г.	6 353	-	50 540	(40 981)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	807	-	7 091	(7 062)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5532	за 2016 г.	807	-	4 693	(4 849)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2017 г.	47 247	-	14 774 419	(14 772 054)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5533	за 2016 г.	56 122	-	6 648 805	(6 657 681)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Налог на доходы, налог на прибыль	5514	за 2017 г.	3	-	1 675	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2016 г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	63 813	-	14 811 628	(14 817 195)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5520	за 2016 г.	63 285	-	6 704 039	(6 703 511)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям договора	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части)	5542	-	-	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2017 г.	43 316	54 306	(57 888)	-	-	-	-	-	-	39 734	
	5580	за 2016 г.	38 619	51 839	(47 142)	-	-	-	-	-	-	43 316	
авансы полученные	5561	за 2017 г.	140	8 797	(8 775)	-	-	-	-	-	-	162	
	5581	за 2016 г.	129	6 787	(6 775)	-	-	-	-	-	-	140	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5563	за 2017 г.	1 085	1 085	(1 085)	-	-	-	-	-	-	1 085	
	5583	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5566	за 2017 г.	42 090	45 509	(48 027)	-	-	-	-	-	-	39 572	
	5586	за 2016 г.	38 490	43 967	(40 367)	-	-	-	-	-	-	42 090	
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2017 г.	43 316	54 306	(57 888)	-	-	-	X	X	X	39 734	
	5570	за 2016 г.	38 619	51 839	(47 142)	-	-	-	X	X	X	43 316	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	92	59
Расходы на оплату труда	5620	8 509	7 400
Отчисления на социальные нужды	5630	2 477	2 154
Амортизация	5640	265	339
Прочие затраты	5650	8 384	9 919
Итого по элементам	5660	19 727	19 871
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	19 727	19 871

Форма 0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	7	-	-	7

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету: по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов: по ФИФО

2.3. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания данных активов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания РБП устанавливаются организацией самостоятельно (на основании приказа руководителя), если иное не предусмотрено законодательством или иными нормативными актами, либо условиями договоров, относящихся к данному объекту учета.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов: расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы, прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

2.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме их фактических затрат.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, осуществляется по методу ФИФО.

Переоценка финансовых вложений производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года по текущей рыночной стоимости ценной бумаги, зафиксированной на торгах ПАО «Московская биржа».

Сделки РЕПО отражаются в бухгалтерском учете организации в общеустановленном ПБУ 19/02 порядке как две последовательные сделки купли-продажи ценных бумаг.

Переоценка ценных бумаг, полученных в РЕПО по первой части на конец отчетного периода не производится.

2.5. Выручка, прочие доходы

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

2.5.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- доходы от осуществления сделок купли-продажи ценных бумаг (акций, облигаций) на ОРЦБ, срочных сделок с ценными бумагами;
- доходы от оказания услуг доверительного управляющего;
- доходы от оказания брокерских услуг;
- доходы по сделкам РЕПО;
- доходы от оказания услуг по управлению индивидуальным инвестиционным счетом.

2.5.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими (внебалансовыми) доходами организации:

- начисленный НКД по облигациям;
- дивиденды по ценным бумагам;
- курсовые разницы;
- доходы от переоценки ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ;
- и др.

2.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

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

Перечень расходов, уменьшающих доходы от реализации:

2.6.1. Расходы от обычных видов деятельности организации

- расходы, связанные с приобретением и реализацией ценных бумаг;
- погашение ценных бумаг;
- комиссия по сделкам РЕПО.

2.6.2. Косвенные (Управленческие) расходы:

- материальные затраты (Материальные расходы, Оргтехника);
- расходы на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;

- амортизация;
- прочие затраты (аренда помещения, услуги аудита, информационно-технические услуги, информационные услуги, коммунальные расходы, консультационные услуги, программное обеспечение, техническое обслуживание, услуги связи, услуги по ГПХ, взнос за предоставление допуска к участию в торгах, депозитарные услуги, комиссия брокера, расходы за информационно-техническое обслуживание, членские взносы);
- депозитарные расходы;
- и др.

2.6.3. Прочие расходы:

- комиссия банка;
- курсовые разницы;
- уплаченный НКД;
- расходы, не уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль;
- убыток от переоценки ЦБ, обращающихся на ОРЦБ;
- депозитарные расходы клиентов по доверительному управлению;
- прочие расходы.

2.7. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО ИК «Вивайт» использует метод начисления.

ООО ИК «Вивайт» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, а также постоянные налоговые обязательства и активы.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Внеоборотные активы

3.1.1. Основные средства (статья 1150 Баланса)

Изменение стоимости основных средств, тыс. руб.:

	2017 год	2016 год
Остаточная стоимость основных средств на начало отчетного года	654	993
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	264	339
в том числе за счет:		
начисленная амортизация за период	264	339
Итого изменение стоимости основных средств	390	654

В составе основных средств учтена стоимость Сервера и Системы хранения данных, остаточная стоимость которых на конец 2017 года составила 390 тыс. руб.

Новые основные средства в 2017 году не приобретались и не продавались, уменьшение стоимости основных средств за 2017 год происходило за счет амортизации.

За балансом числится основное средство, полученное по договору аренды в размере 14 417 тыс. руб. В 2017 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

3.1.2. Долгосрочные финансовые вложения (статья 1170 Баланса) в 2017 году у ООО ИК «Вивайт» отсутствуют.

Дочерних обществ ООО ИК «Вивайт» не имеет.

3.1.3. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам Организации относится стоимость программного обеспечения (расходы будущих периодов), срок службы которых превышает 12 месяцев. На конец 2017 года стоимость внеоборотных активов составила 712 тыс. руб.

3.2. Оборотные активы

3.2.1. Запасы (Строка 1210 Баланса)

В составе запасов учтена стоимость программных продуктов (расходы будущих периодов), срок службы которых не превышает 12 месяцев.

На конец 2017 года стоимость запасов Организации составила 9 тыс. руб.

3.2.2. Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Поставщиками и подрядчиками	680	651
Покупатели и заказчики	6 276	15 912
Расчеты по налогам и сборам	1 678	3
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	49 612	47 246
Всего по строке 1230 Баланса:	58 246	63 813

В составе дебиторской задолженности «Поставщиками и подрядчиками» отражена задолженность по хозяйственным операциям, которая возникла на конец 2017 года, срок погашения которой в течение 12 месяцев.

В составе дебиторской задолженности «Покупатели и заказчики» отражена задолженность клиентов по договорам на брокерское обслуживание и доверительного управления, срок погашения которой в течение 12 месяцев.

В составе дебиторской задолженности «Расчеты по налогу на прибыль» отражена переплата по налогу на прибыль за 2017 год.

В составе дебиторской задолженности «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражены денежные средства Организации, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), денежные средства, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения, в организации НКО АО НРД, а также денежные средства Организации и клиентов у брокера.

Просроченной дебиторской задолженности у Организации отсутствует, резерв не формировался.

3.2.3. Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ООО ИК «Вивайт» отражаемые по строке 1240 Баланса на начало 2017 года составляли 50 738 тыс. руб. На конец 2017 года составили 64 167 тыс.руб.

Наличие и движение финансовых вложений, тыс. руб.:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начислены процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости и (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Краткосрочные - всего	за 2017 г.	50 557	181	14 674 663	(14 661 243)	9		190	63 977	190
	за 2016 г.	12 593	358	6 578 030	(6 540 067)	-	-	181	50 557	181
в том числе:										
Долговые ценные бумаги	за 2017 г.	4 559	181		(998)	9		190	3 561	190
	за 2016 г.	12 593	358	16 234	(24 269)	(358)	-	181	4 559	181
Долевые ценные бумаги	за 2017 г.	45 998	-	14 674 663	(14 660 245)	-	-	-	60 416	-
	за 2016 г.	-	-	6 561 796	(6 515 798)	-	-	-	45 998	-

В соответствии с учетной политикой акции, учтенные в качестве финансовых вложений получены по сделке РЕПО и в соответствии с учетной политикой Организации переоценке не подлежат.

3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 234 тыс. руб., в том числе:

- на расчетном счете 185 тыс. руб.;

- на брокерском счете 49 тыс. руб.

Подробная информация о структуре поступления и выбытия денежных средств отражена в Отчете о движении денежных средств.

ООО ИК «Вивайт»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

3.3. Капитал и резервы

3.3.1. Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал ООО ИК «Вивайт» (далее – Общество) составляет 40 030 000,00 (Сорок миллионов тридцать тысяч) рублей.

Структура приведена в разделе «Общие сведения» настоящей Пояснительной записки.

Уставный капитал ООО ИК «Вивайт» оплачен полностью. Изменения в Уставный капитал в 2017 году не вносились.

3.3.2. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Баланса)

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	40 030	40 030
Прибыль (убыток) прошлых лет	32 669	5 489
Прибыль (убыток) отчетного года	11 323	27 180
Итого капитал до распределения прибыли:	84 022	72 699
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда	-	-
Прибыль, направленная на дивиденды	-	-
Итого распределения прибыли отчетного года	-	-
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	40 030	40 030
Прибыль (убыток) прошлых лет	32 669	5 489
Прибыль (убыток) отчетного года	11 323	27 180
Итого капитал после распределения прибыли:	84 022	72 699
Уменьшение капитала после распределения прибыли отчетного года		
Прирост (уменьшение) капитала в части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного года	11 323	27 180

Чистая прибыль отчетного периода составил 84 022 тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка) будет решаться на Общем собрании участников ООО ИК «Вивайт».

3.4. Долгосрочный обязательств

В 2017 году долгосрочных обязательств у ООО ИК «Вивайт» не было.

3.5. Краткосрочные обязательства

3.5.1. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО ИК «Вивайт» по строке 1520 Баланса на конец 2017 года составила 39 734 тыс. рублей (на начало 2017 года – 43 316 тыс. рублей).

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 1521 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	162	140
ИТОГО:	162	140

По расчетам с поставщиками и покупателями на конец 2017 года у Организации возникла кредиторская задолженность, срок погашения которой в течение 12 месяцев.

Расчеты с покупателями и заказчиками (статья 1522 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Средства клиентов по договорам на брокерское обслуживание	39 572	42 090
ИТОГО:	39 572	42 090

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (статья 1523 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Расчеты по налогу на прибыль	-	1 085
ИТОГО налогов и сборов	-	1 085

4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках**4.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)**

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ, тыс. руб.:

Состав доходов	2017 год	2016 год
Доходы от осуществления сделок купли-продажи ценных бумаг (акций, облигаций) на ОРЦБ, срочных сделок с ценными бумагами, сделок РЕПО	14 667 003	6 542 911
доходы от оказания услуг доверительного управляющего;	28 004	50 282
доходы от оказания брокерских услуг;	339	199
доходы от оказания услуг по управлению индивидуальным инвестиционным счетом.	96	59
ИТОГО:	14 695 442	6 593 451

4.2. Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг), тыс. руб.:

Состав расходов	2017 год	2016 год
Себестоимость ЦБ	14 661 244	6 540 067
ИТОГО:	14 661 244	6 540 067

4.3. Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

Состав управленческих расходов, тыс. руб.:

Управленческие расходы	2017 год		2016 год	
	%	сумма, тыс.руб.	%	сумма, тыс.руб.
Материальные затраты	0,47	92	0,30	59
Расходы на оплату труда	43,13	8 509	37,24	7 400
Отчисления на социальные нужды	12,56	2 477	10,84	2 154
Амортизация	1,34	265	1,71	339
Прочие затраты	42,50	8 384	49,91	9 919
ИТОГО	100	19 727	100	19 871

К прочим затратам относятся информационно-технические услуги, консультационные услуги, расходы на техническое обслуживание, услуги связи, аренда помещения, расходы на аудит и другие.

4.4. Прочие доходы и проценты к получению (строки 2320 и 2340 Отчета о финансовых результатах):

Состав прочих доходов, тыс.руб.:

Прочие доходы	2017 год		2016 год	
	%	сумма, тыс.руб.	%	сумма, тыс.руб.
Проценты к получению, в том числе:	86,84	396	95,49	1 715
прочие проценты к получению (Начисленный купонный доход по облигациям)	86,84	396	95,49	1 715
Прочие доходы, в том числе:	13,16	60	4,51	81
курсовые разницы	0,22	1	0,17	3
переоценка ЦБ	12,94	59	4,34	78
ИТОГО	100	456	100	1 796

ООО ИК «Вивайт»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Наименование показателя	Прибыль	Временная разница	Сумма (столб. 2,3 *20%)	Составляющая налога на прибыль
1	2	3	4	5
Бухгалтерская прибыль	14 262	X	2 852	Условный расход по налогу на прибыль
Временные вычитаемые разницы	X	11	3	ОНА
Временные налогооблагаемые разницы	X	2	1	ОНО
Постоянная вычитаемая разница	X	59	12	ПНА
Постоянная налогооблагаемая разница	X	490	99	ПНО
Налогооблагаемая прибыль	14 704	X	2 941	Текущий налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль), отраженного по строке 2410 «Отчета о прибылях и убытках», определена исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (ПНО), постоянного налогового актива (ПНА), отложенного налогового актива (ОНА) и отложенного налогового обязательства (ОНО) отчетного периода и составляет 2 941 тыс. руб.

Расчет текущего налога на прибыль:

2852тыс.руб. (Условный расход по налогу на прибыль) + 3тыс.руб. (ОНА) - 1тыс.руб. (ОНО) - 12тыс.руб. (ПНА) + 99тыс.руб. (ПНО) = 2941 тыс. руб.

4.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2017 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из суммы прибыли до налогообложения за вычетом текущего налога на прибыль и изменений отложенных налоговых активов.

Чистая прибыль за 2017 год составила 11 323 тыс. руб.

5. Сделки со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2017 г. связанными сторонами по отношению к ООО ИК «Вивайт» являются:

№ п/п	Ф.И.О. / Наименование аффилированного лица	Адрес местонахождения юридического лица / места жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступле ния основания	Доля участия лица в уставном капитале Общества
1	Соболенко Александр Валентинович	г. Москва	Генеральный директор ООО ИК «Вивайт» Лицо является членом Совета директоров ООО ИК «Вивайт»	31.01.2014 25.04.2014	0,05 %
2	Компания с ограниченной ответственностью «ВИВАЙТ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД» (VIVAIT TRADING LIMITED) (Рег. номер HE 282150)	1070, Никосия, Кипр, Арх. Макариу III, д. 69, оф. 601	Лицо имеет право распоряжаться долей, составляющей более 20% уставного капитала ООО ИК «Вивайт»	12.03.2014	99,95%
3	Краснощек Сергей Николаевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров ООО ИК «Вивайт» Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО ИК «Вивайт»	25.04.2014 12.03.2014	49,975 %
4	Краснощек Татьяна Семеновна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров ООО ИК «Вивайт» Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО ИК «Вивайт»	25.04.2014 12.03.2014	49,975 %
5	Общество с ограниченной ответственностью «ГеоИнвест»	Санкт-Петербург, Проспект Обуховской обороны, 120, лит. Б, оф.203	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО ИК «Вивайт»	25.04.2014	0%
6	Общество с ограниченной ответственностью "Сапсан"	Санкт-Петербург, улица матроса Железняк,57,А,6	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО ИК «Вивайт»	27.10.2014	0%
7	Общество с ограниченной ответственностью "Новый век"	Санкт-Петербург, проспект Каменноостровский,39, лит.А,пом.12Н	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО ИК «Вивайт»	19.01.2015	0%
8	Общество с ограниченной ответственностью «Аллегрэвзб»	Санкт-Петербург, Набережная Обводного канала, 14	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит ООО ИК «Вивайт»	12.03.2014	0%

ООО ИК «Вивайт»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год

В 2017 году ООО ИК «Вивайт» осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

- операции по договорам на брокерское обслуживание, по договорам ДУ, по договорам управления ИИС (Краснощек С.Н., Краснощек Т.С. Соболенко А.В.):

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Выручка (вознаграждение) по договорам на брокерское обслуживание	399	199
Выручка (вознаграждение) по договорам ДУ	27 448	48 910
Выручка (вознаграждение) по договорам управления ИИС	40	25
Итого	27 827	49 134

- оплата труда, отпуска (Соболенко А.В.):

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск)	1 201	1 186
Итого	1 201	1 186

В отчетном году все сделки со связанными сторонами по договорам на брокерское обслуживание, по договорам ДУ, по договорам управления ИИС осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, на договорной основе.

Вознаграждение генеральному директору в 2017 году выплачивалось на основании, заключенного с ним трудовым договором, оклад согласно штатного расписания.

Дебиторская задолженность по незавершенным операции со связанными сторонами на конец 2017 года, а именно по договорам на брокерское обслуживание, по договорам ДУ, по договорам управления ИИС (Краснощек С.Н., Краснощек Т.С. Соболенко А.В.):

Наименование показателя	На конец 2017 года
Выручка (вознаграждение) по договорам на брокерское обслуживание	11
Выручка (вознаграждение) по договорам ДУ	6 094
Выручка (вознаграждение) по договорам управления ИИС	12
Итого	6 116

Дебиторская задолженность по данным операциям возникла на конец 2017 года, срок погашения данной задолженности в течение года.

Задолженность по оплате труда генеральному директору на конец 2017 года отсутствует.

Доля в общей выручке операций со связанными сторонами за 2017 год:

Состав доходов	Общая выручка, тыс. руб.	Выручка по операциям со связанными сторонами, тыс. руб.	Доля в общей выручке операций со связанными сторонами, %
Доходы от осуществления сделок купли-продажи ценных бумаг (акций, облигаций) на ОРЦБ, срочных сделок с ценными бумагами, сделок РЕПО	14 667 003	0	0
доходы от оказания услуг доверительного управляющего;	28 004	27 448	0,186779003
доходы от оказания брокерских услуг;	339	339	0,002306838
доходы от оказания услуг по управлению индивидуальным инвестиционным счетом.	96	40	0,000272193
ИТОГО:	14 695 442	27 827	0,189358034

Доля в общей выручке операций со связанными сторонами в 2017 году составляет около 0,19%, что свидетельствует о не значительном влиянии связанных сторон на деятельность Организации.

Операции по займам и кредитам между связанными сторонами не производились.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017год не происходили.

Генеральный директор

А.В. Соболенко

Главный бухгалтер



М.В. Кочегарова

Дата составления: 26.02.2018

Пронумеровано,
пронумеровано, скреплено
печатью 31 листов
Генеральный директор ООО
«СН-Аудит»
Степина И.А.

