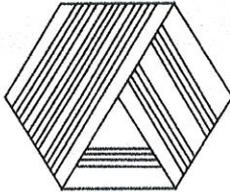


**ЗАО "Эссистент"**

Аудиторские и консультационные услуги  
Член Национальной Федерации  
Консультантов и Аудиторов (НФКА)  
Член Московской Ассоциации Предпринимателей (МАП)



**"Assistant" Ltd.**

Certified Public Accountants and Consultants  
A Member of National Federation  
of Consultant of Auditors  
A Member of Moscow Association of Businessmen

**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЭССИСТЕНТ"**

**ЗАО "ЭССИСТЕНТ"**

**Аудиторские и консультационные услуги**

Юридический адрес:

123154, Москва,  
Бульвар Генерала  
Карбышева, 5-2-64

Почтовый адрес:

119119, Россия, Москва,  
Ленинский пр-кт, 42, корп. 5, оф. 5102-5104  
Тел./факс: (495) 938-8181, 938-8188  
E-mail: audit05@mail.ru

119119, Leninsky pr., 42  
Moscow, Russia

Tel./fax: (495) 938-8181, 938-8188  
E-mail: audit05@mail.ru

Исх. № 3/05.19 от 30.03.2019 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ)**

**ОТЧЕТНОСТИ**

***ОАО «Металлсервис»***

**2018 год**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «Металлсервис»

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **ОАО «Металлсервис»** (ОГРН: 1027700013659, 109428, г. Москва, Стахановская ул., д.19), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 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 **ОАО «Металлсервис»** по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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][2]

### 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

Аудиторская организация:

Закрывое акционерное общество «ЭССИСТЕНТ»,

ОГРН 1027739142254,

123154, г. Москва, б-р Генерала Карбышева, д.5, корп.2, эт.1, пом.2, офис 3/4,

член саморегулируемой организации аудиторов «РСА»,

ОРНЗ 11603039624



О.В.Невская

« 30 » марта 2019 года

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2018 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата ( число, месяц, год)	0710001		
Организация	<b>Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС"</b>	по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7721040281</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Оптовая торговля металлами и металлическими рудами</b>	по ОКВЭД	<b>46.72</b>		
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
<b>Открытое Акционерное Общество</b>	<b>частная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Единица измерения:	тыс руб				
Местонахождение (адрес)	<b>109428, Москва г, Стахановская ул, дом 19</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
1.1	Нематериальные активы в	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-	11201	-	-	-
	Выполнение научно-	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	625113	639517	662892
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	506430	534192	574256
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных	11505	-	-	-
2.2	Приобретение объектов основных	11506	118682	105325	88636
	Доходные вложения в материальные	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	174706	174706	99630
	Отложенные налоговые активы	1180	2266	2036	1281
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>802085</b>	<b>816259</b>	<b>763803</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	13015316	9354449	6463949
	в том числе:				
	Материалы	12101	21676	19130	20038
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
4.1	Товары	12104	12791781	9294768	6426134
	Готовая продукция	12105	-	-	-
6	Расходы на продажу	12106	201858	40550	17777
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-

	Обслуживающие производства и	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по	1220	807991	400036	246582
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	531	531	333
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-	12203	807460	399505	246249
5.1	Дебиторская задолженность	1230	8183293	7606361	6448701
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и	12301	2805576	4359869	4745077
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4576800	2344535	1229315
	Расчеты по налогам и сборам	12303	23340	42	73
	Расчеты по социальному страхованию	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и	12308	777577	901915	474236
	Выполненные этапы по	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением	1240	1881575	2110992	6134075
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	300793	661712	178309
	Вклады по договору простого	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	1302900	-	4500000
	Депозитные счета (в валюте)	12407	277882	1449280	1455766
ОДДС	Денежные средства и денежные	1250	1050618	544715	706676
	в том числе:				
	Касса организации	12501	65	73	14
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	260	77796	3982
	Валютные счета	12505	1050247	466649	702642
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	46	196	38
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	99361	194407	118633
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	99361	194407	118401
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи	12606	-	-	232
	Итого по разделу II	1200	25038153	20210960	20118616
	<b>БАЛАНС</b>	1600	25840239	21027219	20882420

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал,	1310	3908	3908	3908
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	44280	44280	44280
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	54525	54525	54525
	Резервный капитал	1360	26	26	26
	в том числе:				
	Резервы, образованные в	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в	13602	26	26	26
	Нераспределенная прибыль (непокрытый	1370	10691320	8630986	7237061
ОИК	Итого по разделу III	1300	10794059	8733724	7339799
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	6578	6710	6871
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6578	6710	6871
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	6986305	3650598	6357517
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	6976982	3648456	6350000
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	9323	2142	7517
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	8033453	8495110	6672669
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и	15201	7206767	5146456	5153697
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	673627	1304322	791589
	Расчеты по налогам и сборам	15203	45746	74704	62135
	Расчеты по социальному страхованию	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и	15208	107313	1969628	665248
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	11040	9890	6109
	в том числе:				
	резерв на оплату отпусков	15401	11040	9890	6109
	Прочие обязательства	1550	8803	131186	499456

	в том числе: НДС с авансов выданных	15501	8803	131186	499456
	Итого по разделу V	1500	15039602	12286784	13535750
	<b>БАЛАНС</b>	1700	25840239	21027219	20882420

Руководитель \_\_\_\_\_ **Манченко Александр**  
 \_\_\_\_\_ **Петрович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС"** по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности **оптовая торговля металлами и металлическими рудами** по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности  
**Открытое Акционерное Общество** \_\_\_\_\_ **частная** по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
01869579		
7721040281		
46.72		
12247	17	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	90249801	78128104
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21101	90249801	78128104
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
6	Себестоимость продаж	2120	(84295101)	(74790585)
	в том числе:			
6	по деятельности с основной системой	21201	(84295101)	(74790585)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5954700	3337519
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21001	5954700	3337519
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
6	Коммерческие расходы	2210	(3415804)	(2757239)
	в том числе:			
6	по деятельности с основной системой	22101	(3415804)	(2757239)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2538896	580280
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22001	2538896	580280
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	103142	221624
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	103142	221624
	Проценты по государственным ценным	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(390996)	(361113)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(390996)	(361113)
	Прочие доходы	2340	2670361	2393764
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных	23401	13	-
	Доходы, связанные с реализацией	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего	23403	2721	2317
	Доходы от реализации прав в рамках	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми	23405	-	-

	Доходы по активам, переданным в	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	1001501	1117362
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	8292	4202
	Прибыль прошлых лет	23410	26277	5985
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	1028724	731502
	Доходы в виде списанной кредиторской	23413	531	2883
	Доходы, связанные с переоценкой	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	602302	529512
	Прочие расходы	2350	(2342708)	(1089434)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего	23505	(2645)	(2231)
	Расходы, связанный с реализацией права	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(1347072)	(265545)
	Расходы на услуги банков	23510	(82363)	(65562)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(4024)	(2556)
	Убыток прошлых лет	23513	(35093)	(7009)
	Курсовые разницы	23514	(841455)	(734331)
	Расходы в виде списанной дебиторской	23515	(1763)	(3975)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(28293)	(8225)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2578695	1745121
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	23001	2578695	1745121
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(518266)	(351637)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	132	160
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	230	756
	Прочее	2460	(147)	(156)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение	24602	(147)	(156)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2060644	1394244

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов,	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2060644	1394244
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Манченко Александр**  
 \_\_\_\_\_ **Петрович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2018 г.**

Организация	<b>Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС"</b>	по ОКПО	К О Д Ы		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710004		
Вид экономической деятельности	<b>оптовая торговля металлами и металлическими рудами</b>	по ОКВЭД	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Организационно - правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС	<b>01869579</b>		
<b>Открытое Акционерное Общество</b>	<b>частная</b>		<b>7721040281</b>		
Единица измерения	<b>тыс руб</b>	по ОКЕИ	<b>46.72</b>		
			<b>12247</b>	<b>17</b>	
			<b>384</b>		

Наименование показателя	код	За	За
		Январь - Декабрь 2018 г.	Январь - Декабрь 2017 г.
		1	2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	85489460	76026611
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	83380518	75524399
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	96656	85093
прочие поступления	4119	2012286	417119
Платежи - всего	4120	(85374485)	(75173030)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(83925914)	(73420113)
в связи с оплатой труда работников	4122	(316517)	(300613)
процентов по долговым обязательствам	4123	(383815)	(366529)
налога на прибыль организаций	4124	(535303)	(314345)
прочие платежи	4129	(212936)	(771430)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	114975	853581
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	205781	2944826
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим	4213	120390	2743250
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других	4214	85391	201576
Платежи - всего	4220	(3517918)	(886639)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных	4221	(28676)	(22011)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(75076)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам),	4223	(3489242)	(789552)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3312137)	2058187

Наименование показателя	код	За	За
		Январь - Декабрь 2018 г.	Январь - Декабрь 2017 г.
		1	2
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	59024600	49319084
в том числе: получение кредитов и займов	4311	59024600	49319084
Платежи - всего	4320	(55696073)	(52387157)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(55696073)	(52387157)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3328527	(3068073)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	131365	(156305)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на</b>	4450	544715	706676
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на</b>	4500	863349	547543
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отно	4490	187269	(2828)

Руководитель  
(подпись)

**Манченко Александр Петрович**  
(расшифровка подписи)

**30 Марта 2019 г.**

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Сообщественные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(338)	(338)
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	(338)	(338)
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 2017 г.	3200	3908	-	98805	26	8630985	8733724
<b>За 2018 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2060663	2060663
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2060644	2060644
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	19	19
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(328)	(328)
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	(328)	(328)
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 2018 г.	3300	3908	-	98805	26	10691320	10794059

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 Декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	7339799	1394244	(319)	8733724
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	7339799	1394244	(319)	8733724
<b>в том числе:</b>					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый</b>					
до корректировок	3401	7237061	1394244	(319)	8630986
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7237061	1394244	(319)	8630986
<b>Уставный, добавочный капитал</b>					
до корректировок	3402	102738	-	-	102738
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	102738	-	-	102738

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	10794060	8733724	7339799

**Руководитель**

(подпись)

**Манченко Александр Петрович**

(расшифровка подписи)

**30 Марта 2019 г.**

**Пояснения ОАО "МЕТАЛЛСЕРВИС" к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2018г.  
(тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	5100	За 2018 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
	5110	За 2017 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
В том числе:													
товарный знак	5101	За 2018 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22
	5111	За 2017 г.	22	22	-	-	-	-	-	-	-	22	22

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-

0710005 с. 2

**1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-

**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			
<b>НИОКР - всего</b>	5140	За 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	5160	За 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2017 г.	-	-	-	-	-
<b>Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего</b>	5180	За 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2017 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		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	За 2018 г.	1016279	482087	17861	(1673)	(832)	44782	-	-	1032467	526037
	5210	За 2017 г.	1017912	443656	12634	(14267)	(6934)	45365	-	-	1016279	482087
в том числе: здания	5201	За 2018 г.	318341	146304	-	-	-	13977	-	-	318341	160281
	5211	За 2017 г.	318382	131599	41	(82)	(41)	14746	-	-	318341	146304

сооружения и передаточные устройства	5202	3а 2018 г.	158069	106848	39	-	-	8343	-	-	158108	115191
	5212	3а 2017 г.	158565	98945	495	(991)	(458)	8361	-	-	158069	106848
машины и оборудование	5203	3а 2018 г.	189131	119838	5459	(160)	(80)	14152	-	-	194430	133910
	5213	3а 2017 г.	188430	106575	2963	(2262)	(953)	14216	-	-	189131	119838
транспортные средства	5204	3а 2018 г.	14369	12608	-	-	-	683	-	-	14369	13291
	5214	3а 2017 г.	15275	12831	906	(1812)	(906)	683	-	-	14369	12608
оргтехника	5205	3а 2018 г.	34335	28544	7056	-	-	3871	-	-	41391	32415
	5215	3а 2017 г.	33968	27793	5962	(5595)	(2781)	3532	-	-	34335	28544
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	3а 2018 г.	75237	67945	5307	(1513)	(752)	3756	-	-	79031	70949
	5216	3а 2017 г.	76495	65913	2267	(3525)	(1795)	3827	-	-	75237	67945
земельные участки	5207	3а 2018 г.	226797	-	-	-	-	-	-	-	226797	-
	5217	3а 2017 г.	226797	-	-	-	-	-	-	-	226797	-
<b>Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	5220	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 5

## 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	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	5240	3а 2018 г.	105325	28675	-	(15319)	118682
	5250	3а 2017 г.	88636	22011	-	(5322)	105325
в том числе:							
здания	5241	3а 2018 г.	36602	4424	-	-	41026
	5251	3а 2017 г.	27407	9195	-	-	36602
сооружения и передаточные устройства	5242	3а 2018 г.	45699	12527	-	-	58226
	5252	3а 2017 г.	43500	2199	-	-	45699
машины и оборудование	5243	3а 2018 г.	23000	7135	-	(10729)	19407
	5253	3а 2017 г.	17653	10164	-	(4818)	23000
производственный инвентарь	5244	3а 2018 г.	24	4589	-	(4590)	23

производительный активистар	5254	За 2017 г.	76	453	-	(504)	24
-----------------------------	------	------------	----	-----	---	-------	----

### 2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	5260	272	179
в том числе:			
АТС П1	5261	197	53
тепловоз ТМГ 4	5262	-	126
система видеонаблюдения	5263	75	-
<b>Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего</b>	5270	-	-

0710005 с. 6

### 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	291591	291591	293490
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	8518	8131	6627
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе	5284	-	-	-

Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

0710005 с. 7

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	3а 2018 г.	174706	-	-	-	-	-	-	174706	-
	5311	3а 2017 г.	99630	-	75076	-	-	-	-	174706	-
в том числе: взносы в уставный фонд	5302	3а 2018 г.	174706	-	-	-	-	-	-	174706	-
	5312	3а 2017 г.	99630	-	75076	-	-	-	-	174706	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	3а 2018 г.	2110992	-	30221359	(30450775)	-	-	-	1881575	-
	5315	3а 2017 г.	6134075	-	58158131	(62181214)	-	-	-	2110992	-
в том числе: долговые ценные бумаги	5306	3а 2018 г.	-	-	2480	(2480)	-	-	-	-	-
	5316	3а 2017 г.	-	-	3250	(3250)	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5307	3а 2018 г.	623765	-	2374178	(2707281)	-	-	-	290662	-
	5317	3а 2017 г.	131560	-	808252	(316047)	-	-	-	623765	-
депозиты	5308	3а 2018 г.	1449280	-	27745582	(27614079)	-	-	-	1580783	-
	5318	3а 2017 г.	5955766	-	57129556	(61636042)	-	-	-	1449280	-
начисленные проценты	5309	3а 2018 г.	37947	-	99119	(126935)	-	-	-	10130	-
	5319	3а 2017 г.	46749	-	217073	(225875)	-	-	-	37947	-
<b>Финансовых вложений - итог</b>	5300	3а 2018 г.	2285698	-	30221359	(30450775)	-	-	-	2056281	-
	5310	3а 2017 г.	6233705	-	58233207	(62181214)	-	-	-	2285698	-

0710005 с. 8

#### 3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
<b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего</b>	5320	-	-	-
<b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего</b>	5325	-	-	-
<b>Иное использование финансовых вложений</b>	5329	-	-	-

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2018 г.	9354449	-	84859645	(74367170)	-	-	X	13015316	-
	5420	3а 2017 г.	6463949	-	91922011	(89031511)	-	-	X	9354449	-
в том числе:											
запасы	5401	3а 2018 г.	19130	-	331024	(328478)	-	-	-	21676	-
	5421	3а 2017 г.	20038	-	215731	(216639)	-	-	-	19130	-
покупные товары	5402	3а 2018 г.	9294769	-	80869014	(77372001)	-	-	-	12791781	-
	5422	3а 2017 г.	6426134	-	88827753	(85959118)	-	-	-	9294769	-
расходы на продажу	5403	3а 2018 г.	40550	-	3456469	3415804	-	-	-	81216	-
	5423	3а 2017 г.	17777	-	2878527	(2855754)	-	-	-	40550	-
переработка товара	5404	3а 2018 г.	-	-	203138	(82495)	-	-	-	120643	-
	5424	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 9

**4.2 Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
-------------------------	-----	-----------------------------	-----------------------------	-----------------------------

<b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего</b>	5440	6821053	4900469	4954317
в том числе:				
покупные товары	5441	6821053	4900469	4954317
<b>Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего</b>	5445	-	2950031	2950031
в том числе:				
покупные товары	5446	-	2950031	2950031

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	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная 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			
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	3а 2018 г.	8806606	(1200245)	157920739	-	(107169861)	-	(345216)	-	9728754	(1545461)
	5530	3а 2017 г.	8511289	(2062588)	146003316	-	(145524259)	(3598)	862343	-	8806606	(1200245)
в том числе:												
поставщики и подрядчики	5511	3а 2018 г.	4359869	-	23808922	-	(25363215)	-	-	-	2805576	-
	5531	3а 2017 г.	4745077	-	33867709	-	(34252917)	-	-	-	4359869	-

покупатели и заказчики	5512	3а 2018 г.	3544780	(1200245)	106199634	-	(104819869)	-	(345216)	-	6122261	(1545461)
	5532	3а 2017 г.	3291903	(2062588)	96109619	-	(95853144)	(3598)	862343	-	3544780	(1200245)
налоги и сборы	5513	3а 2018 г.	42	-	23298	-	-	-	-	-	23340	-
	5533	3а 2017 г.	73	-	-	-	(31)	-	-	-	42	-
социальное страхование и обеспечение	5514	3а 2018 г.	-	-	93801	-	93801	-	-	-	-	-
	5534	3а 2017 г.	-	-	90071	-	90071	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5515	3а 2018 г.	901915	-	27795084	-	22919422	-	-	-	777577	-
	5535	3а 2017 г.	474236	-	15935917	-	(15508238)	-	-	-	901915	-
<b>Итого</b>	5500	3а 2018 г.	8806606	(1200245)	157920739	-	(107169861)	-	(345216)	-	9728754	(1545461)
	5520	3а 2017 г.	8511289	(2062588)	146003316	-	(145524259)	(3598)	862343	-	8806606	(1200245)

### 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.		На 31 Декабря 2017 г.		На 31 Декабря 2016 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	1566977	-	1844976	1844976	2062588	2062588
в том числе: покупатели и заказчики	5541	1566977	-	1844976	1844976	2062588	2062588

### 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-

<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	3а 2018 г.	12145708	284367364	-	(281297752)	-	-	15019758
	5580	3а 2017 г.	13030186	254445188	-	(270567523)	-	-	12145708
в том числе:									
заемные средства	5561	3а 2018 г.	3650598	59024600	-	(55688893)	-	-	6986305
	5581	3а 2017 г.	6357517	49686739	-	(52393657)	-	-	3650598
поставщики и подрядчики	5562	3а 2018 г.	5146456	108366658	-	(106306347)	-	-	7206767
	5582	3а 2017 г.	5153697	98628211	-	(98635452)	-	-	5146456
покупатели и заказчики	5563	3а 2018 г.	1304322	67964097	-	(68594792)	-	-	673627
	5583	3а 2017 г.	791589	76623352	-	(76110619)	-	-	1304322
налоги и сборы	5564	3а 2018 г.	74704	27540589	-	(27569547)	-	-	45746
	5584	3а 2017 г.	62135	27398670	-	(27386101)	-	-	74704
социальное страхование	5565	3а 2018 г.	-	93801	-	93801	-	-	-
	5585	3а 2017 г.	-	90071	-	90071	-	-	-
расчеты с персоналом	5566	3а 2018 г.	-	316530	-	(316530)	-	-	-
	5586	3а 2017 г.	-	302074	-	(302074)	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5567	3а 2018 г.	-	3980	-	3980	-	-	-
	5587	3а 2017 г.	-	2455	-	(2455)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	3а 2018 г.	1969628	21057109	-	(22919424)	-	-	107313
	5588	3а 2017 г.	665248	1713616	-	(15827236)	-	-	1969628
<b>Итого</b>	5550	3а 2018 г.	12145708	284367364	-	(281297752)	-	X	15019758
	5570	3а 2017 г.	13030186	254445188	-	(270567523)	-	X	12145708

0710005 с. 12

**5.4 Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
<b>Всего</b>	5590	-	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Материальные затраты	5610	84392561	77710254
Расходы на оплату труда	5620	319655	308388
Отчисления на социальные нужды	5630	86874	84093
Амортизация	5640	44555	44903
Прочие затраты	5650	3028568	2291593
Итого по элементам	5660	87872213	80439231
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	161308	2891407
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	87710905	77547824

0710005 с. 13

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	9890	31013	29862	-	11040
в том числе: резерв предстоящей оплаты отпусков	5701	9890	31013	29862	-	11040

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
<b>Полученные - всего</b>	5800	3817500	-	-
в том числе:				
банковские гарантии	5801	3817500	-	-
<b>Выданные - всего</b>	5810	1330000	2951031	2950121
в том числе:				
залог товаров	5811	-	2950031	2950031
поручительство	5812	1330000	1000	90

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2018 г.		За 2017 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
<b>Получено бюджетных средств - всего</b>	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	За 2018 г.	5910	-	-	-
	За 2017 г.	5920	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Манченко Александр Петрович**  
(расшифровка подписи)

30 Марта 2019 г.

## Расчет стоимости чистых активов

### Открытое акционерное общество "МЕТАЛЛСЕРВИС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2018 г.	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	625113	639517	662892
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	174706	174706	99630
Отложенные налоговые активы	1180	2266	2036	1281
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	13015316	9354449	6463949
Налог на добавленную стоимость по приобретенным	1220	807991	400036	246582
Дебиторская задолженность *	1230	8183293	7606361	6448701
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1881575	2110992	6334076
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1050618	544715	706676
Прочие оборотные активы	1260	99361	194407	118633
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>25840239</b>	<b>21027219</b>	<b>21082420</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6578	6710	6871
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	6986305	3650598	6357517
Кредиторская задолженность	1520	8033453	8495110	6872669
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	11040	9890	6109
Прочие обязательства краткосрочные	1550	8803	131186	499456
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>15046179</b>	<b>12293495</b>	<b>13742621</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>10794060</b>	<b>8733724</b>	<b>7339799</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



## Пояснения (приложение) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Металлсервис» за 2018 год

### 1. Общие положения

1.1. ОАО «Металлсервис», ОГРН 1027700013659 (далее по тексту предприятие) имеет место нахождения – 109428, г. Москва, ул. Стахановская, д. 19.

Основными видами деятельности предприятия является предпродажная подготовка и продажа проката черных и цветных металлов, нержавеющей стали, труб, металлоизделий и металлургического сырья юридическим и физическим лицам. Кроме того, предприятие выполняет различные работы и оказывает услуги по доставке металлопродукции автотранспортом, осуществляет изготовление металлических конструкций под заказ, услуги по хранению металла и строительных материалов.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 566 человек.

Численность работающих сотрудников на отчетную дату – 572 человека.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняет - генеральный директор Манченко Александр Петрович.

Заработная плата административно-управленческого персонала составила 27 084 тыс. руб. Выплаты сотрудникам административно-управленческому персоналу, непредусмотренные трудовыми договорами, в отчетном периоде не производились.

Сделки с взаимозависимыми лицами в отчетном периоде не производились.

Функции контрольных органов выполняет ревизионная комиссия в составе Козловой Марии Викторовны, Егоровой Ольги Владимировны и Гусевой Надежды Николаевны.

1.2. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999.

1.3. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. Обществом выпущено 39 077 606 штук акций номиналом 0,1 руб. каждая. Из них полностью оплачено акций 39 077 606 штук.

1.5. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин. Так, по состоянию на отчетную дату:

- сумма дебиторской задолженности составила 9 728 754 тыс. руб., сумма резерва сомнительных долгов составила 1 545 461 тыс. руб. Соответственно, в бухгалтерском балансе краткосрочная дебиторская задолженность на отчетную дату отражена в сумме 8 183 293 тыс. руб. (строка 1230 баланса).

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей и под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, на отчетную дату не сформированы ввиду отсутствия их обесценения.

1.6. Активы и обязательства, которые выражены в соответствии с ПБУ «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом

Минфина РФ № 154н от 27.11.2006, подлежат пересчету в рубли по курсу на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности по соответствующим курсам. При этом пересчет на отчетную дату активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, произведен по официальному курсу соответствующей валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ. Активов и обязательств, выраженных в условных единицах, оплата которых должна производиться в рублях – по курсам, определенным соглашениями с соответствующими контрагентами в отчетном периоде не было.

За отчетный период:

- положительная курсовая разница по активам и обязательствам, подлежащим оплате в валюте, а также валютным активам, подлежащим в установленном порядке пересчету в рубли, составила 1 028 724 тыс. руб., а отрицательная курсовая разница - 841 455 тыс. руб.

Курсовые разницы на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов, в отчетном периоде не зачислялись.

Пересчет стоимости активов и обязательств на отчетную дату производился по курсам ЦБ РФ на 31.12.18: доллар США – 69.4706 руб.; 1 евро – 79.4605 руб.

1.7. Предприятие не является участником совместной деятельности.

1.8. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

1.9. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать хозяйственную деятельность.

## **2. Раскрытие учетной политики**

2.1. Учетная политика предприятия сформирована исходя из:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.3. Материально-производственные запасы оцениваются предприятием по средней себестоимости. Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном году не осуществлялось.

2.4. В периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, изменения в учетную политику не вносились.

2.5. По имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационную группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 (далее Классификация), срок службы которого можно однозначно установить исходя из технических условий или рекомендаций изготовителей – срок службы устанавливается исходя из таких технических условий (рекомендаций изготовителей), если этот срок службы соответствует номеру группы, к которой относится имущество.

2.5.1. Для определения сроков полезного использования имущества, по которому его не представляется возможным установить исходя из предыдущего пункта (в том числе по той причине, что средства труда не относятся к какой-либо группе в соответствии с Классификацией), создается комиссия в составе по отдельному приказу генерального директора. Комиссия при установлении сроков полезного использования исходит из предполагаемого срока полезного использования имущества с учетом, в частности, сменности и условий эксплуатации. При этом: по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Классификацией, срок службы устанавливается в пределах сроков службы, установленных для соответствующей группы с учетом технических условий и рекомендаций изготовителей, если их учет не противоречит срокам полезного использования, установленным в Классификации; по имуществу, не включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с

Классификацией, срок службы устанавливается с учетом технических условий и рекомендаций изготовителей, при наличии таковых.

2.5.2. В исключительных случаях, если определяемый в соответствии с пунктами 2.5.1. срок полезного использования основного средства явно не соответствует порядку его эксплуатации на предприятии, то в целях бухгалтерского учета срок полезного использования такого основного средства устанавливается комиссией, утвержденной генеральным директором, исходя из конкретных условий его эксплуатации. При этом в целях налогового учета срок полезного использования основных средств должен устанавливаться с учетом норм, установленных Налоговым кодексом РФ.

2.5.4. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. При этом если срок фактического использования основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией, то срок полезного использования такого основного средства определяется решением комиссии с учетом требований техники безопасности и других факторов.

### **3. Внеоборотные активы**

3.1. Сроки полезного использования основных средств устанавливаются предприятием в целях бухгалтерского учета в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.

3.2. Предприятием применяется линейный способ начисления амортизации.

3.3. На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату числятся объекты основных средств, стоимость которых не погашается, на общую сумму 226 797 тыс. руб.

3.4. На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату нет объектов недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации.

3.5. Срок полезного использования нематериальных активов устанавливается исходя из сроков действия нематериальных активов. Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования на предприятии не имеется.

3.6. Предприятием применяется линейный метод начисления амортизации нематериальных активов.

3.7. В отчетном периоде объектов основных средств и нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не имелось.

3.8. В отчетном периоде расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам не имелось.

### **4. Доходы и расходы**

4.1. В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы:

- выручка от снабженческо-сбытовой деятельности;
- выручка от комиссионной торговли;
- выручка от реализации услуг по хранению;
- выручка от сдачи имущества в аренду;
- выручка от оказания услуг по резке металла, доставке и прочих сопутствующих услуг.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п. 4 ПБУ «Доходы организации».

Выручка от обычных видов деятельности за отчетный период составила 90 249 801 тыс. руб.,  
в том числе: от снабженческо-сбытовой деятельности – 89 611 383 тыс. руб.;

от других видов деятельности – 638 418 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру затрат, которые направлены в уменьшение доходов и оказавших влияние на финансовые результаты предприятия:

• расходы на приобретение товаров	– 84 295 101 тыс. руб.;
• коммерческие расходы, всего	– 3 415 804 тыс. руб.,
из них:	
- таможенные пошлины, сборы, услуги посреднических организаций	- 903 989 тыс. руб.;
- транспортные расходы	- 694 579 тыс. руб.;
- комиссионные вознаграждения, уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям	- 667 044 тыс. руб.;
- оплата труда и социальное страхование	- 406 529 тыс. руб.;
- хранение и подработка товаров в местах его продажи	- 260 004 тыс. руб.;
- содержание помещений, складов, обслуживание территории	- 113 927 тыс. руб.;
- материальные расходы	- 97 550 тыс. руб.;
- информационные и другие аналогичные услуги	- 75 001 тыс. руб.;
- амортизация основных средств	- 44 555 тыс. руб.;
- налоги и сборы	- 38 296 тыс. руб.;
- арендные платежи	- 35 314 тыс. руб.;
- содержание охраны	- 32 911 тыс. руб.;
- охрана труда и ТБ	- 21 156 тыс. руб.;
- услуги связи	- 11 146 тыс. руб.;
- другие аналогичные по назначению расходы	- 13 803 тыс. руб.

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 3 ПБУ «Доходы организаций»

4.2. Прочие доходы, и соответствующие им расходы, отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

4.3. В отчетном периоде выручки неденежными средствами не было.

4.4. В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачислялись на счет прибылей и убытков.

4.5. Коммерческие расходы признаются в бухгалтерском учете в качестве расходов по обычным видам деятельности, то есть в полной сумме списываются в дебет счета 90 «Продажи».

4.6. В отчетном периоде расходов, которые по правилам бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, не было.

## **5. События после отчетной даты**

5.1. Существенных событий после отчетной даты не было, поэтому информация о них в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не приводится.

## **6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

6.1. В бухгалтерском учете в течение отчетного периода учитывалось оценочное обязательство на оплату отпусков работникам. Информация об остатках, формировании и использовании этого оценочного обязательства приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, составленных в табличной форме.

Другие оценочные обязательства ни в отчетном периоде, ни в периодах предшествующих

отчетным, информация о которых отражается в бухгалтерской отчетности, не формировались ввиду отсутствия для этого оснований, установленных нормативно-правовыми актами по вопросам ведения бухгалтерского учета.

В связи с тем, что по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организация вследствие условных обязательств является маловероятным, организацией принято решение не раскрывать соответствующую информацию в бухгалтерской отчетности.

## **7. Расчеты по налогу на прибыль**

7.1. За отчетный период условный расход по налогу на прибыль составил 515 739 тыс. руб. (данные, отраженные по строке «Прибыль (убыток) до налогообложения» Отчета о финансовых результатах умноженные на ставку налога на прибыль).

Постоянные налоговые обязательства за отчетный период составили 2 165 тыс. руб. Указанное постоянное налоговое обязательство имело место в связи с тем, что в отчетном периоде предприятие осуществило расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль и учло их в бухгалтерском учете по дебету 91.2 «Прочие доходы и расходы», в размере 10 825 тыс. руб., в том числе: - недостача от инвентаризации товарно-материальных ценностей – 6 783 тыс. руб.;

- прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения – 4 042 тыс. руб.

Постоянные налоговые активы в отчетном периоде сформированы не были. С учетом сформированных вычитаемых временных разниц, связанных с применением различных способов начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей налога на прибыль, текущий налог на прибыль за отчетный период составил 518 266 тыс. руб., что и отражено по строке «Текущий налог на прибыль» отчета о финансовых результатах и соответствует данным, отраженным в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Списаний сумм отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств без корректировки сумм налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет, в отчетном периоде не производилось.

## **8. Финансовые вложения**

8.1. По состоянию на отчетную дату в учете предприятия числятся краткосрочные финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в сумме 1 881 575 тыс. руб.

На начало отчетного периода и в течение предшествующих отчетных периодов, информация о которых представлена в бухгалтерской отчетности, предприятие краткосрочных финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, не имело. К финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, относятся ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг, исходя из определения, данного в п.9 ст.280 Налогового кодекса РФ. Все остальные финансовые вложения являются финансовыми вложениями, по которым рыночная стоимость не определяется.

8.2. Доходы по финансовым вложениям признаются предприятием прочими поступлениями.

## **9. Займы и кредиты полученные**

9.1. В отчетном периоде предприятие не пользовалось заемными средствами, проценты по которым, в соответствии с действующим законодательством, должны включаться в стоимость того или иного актива.

9.2. В прочие расходы отчетного периода были включены расходы по займам и кредитам в общей сумме 423 636 тыс. руб., в том числе проценты 390 996 тыс. руб. и дополнительные

расходы на организацию получение банковских гарантий и аккредитивов в размере 32 640 тыс. руб.

Дополнительные расходы, связанные с получением займов и кредитов, включались в состав прочих расходов одновременно по мере их осуществления.

По состоянию на отчетную дату при общем лимите 9 600 000 тыс. руб. осталось не выбрано кредитов на сумму 2 623 018 тыс. руб. по уже заключенным кредитным договорам. Все кредитные договоры оформлены в виде возобновляемых кредитных линий, когда кредитные средства зачисляются на счет заемщика по мере предъявления запроса. Не выбранный кредитный лимит на конец отчетного периода свидетельствует об отсутствии соответствующей необходимости в привлечении дополнительных денежных средств и жестком режиме экономии на предприятии в условиях кризиса и высоких кредитных ставок.

## **10. Информация по сегментам**

10.1. Согласно п.2 ПБУ «Информация по сегментам», утвержденного приказом Минфина РФ № 143н от 08.11.2010, в соответствии с указанным ПБУ должны раскрывать в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам организации – эмитенты публично размещаемых ценных бумаг. Иные организации применяют это ПБУ в случае принятия ими решения о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности. Наше предприятие не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и решения о раскрытии информации по сегментам не принималось.

## **11. Информация о рисках**

11.1. Раздел Информация о рисках сформулирован исходя из распространенной Минфином РФ Информации №ПЗ-9/2012. В соответствии с указанной информацией, в бухгалтерской отчетности организации подлежат раскрытию информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым может быть подвержено предприятие.

Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на реализуемые предприятием товары (работы, услуги) не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые предприятием товары (работы, услуги). Поскольку основные товары (работы, услуги) приобретаемые предприятием, производятся на территории Российской Федерации и покупаются за рубли, а также, поскольку рынком сбыта наших товаров для предприятий также является российская Федерация, то изменение курсов иностранных валют не несет в себе для предприятия существенных рисков.

Предприятие не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием, не наблюдается.

Предприятие не оценивает риск недостатка ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для исполнения своих обязательств по погашению краткосрочной кредиторской задолженности.

## **12. Информация, связанная с признанными обязательствами и активами**

12.1. Настоящий раздел пояснений сформулирован в соответствии с Информацией Минфина РФ №ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности»

12.2. Предприятие выдало поручительство в качестве обеспечения банковских гарантий

ООО «Металлсервис-Москва» на сумму 1 290 000 тыс. руб. и ООО «Внешторгмет» на сумму 40 000 тыс. руб. а так же получило банковских гарантий под оплату металлопродукции поставщикам на сумму 3 817 000 тыс. руб.

12.3 Предприятие в залог имущество не получало, третьи лица по обязательствам перед предприятием не поручались.

**Генеральный директор**

**А.П. Манченко**