

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Москва

30 марта 2016 г.

Адресат:  
Участникам общества с ограниченной  
ответственностью

«Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»

Сведения об аудируемом лице:

*Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб».*

Местонахождение *Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»:* 101000, г. Москва, Покровский бульвар, д. 4/17, стр. 1.

*Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»* зарегистрировано Межрайонная инспекция МНС России N 46 по г. Москве 18.02.2004. свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером ОГРН № 1047796094521. Вид деятельности лицензируемый: лицензия №21-000-1-00644 от 29 апреля 2009г. на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами выдана ФСФР России, бессрочно; лицензия № 077-13260-001000 от 17 августа 2010г., на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами выдана ФСФР России, бессрочно.

Сведения об аудиторе:

ООО «Аудиторская фирма «Канон плюс»

Юридический адрес: 129346, г. Москва, Янтарный пр., д.21, пом. III;

ООО «Аудиторская фирма «Канон плюс» зарегистрирована Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве 16 сентября 2009г. в ИФНС №16 по г. Москве; свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц серии 77№ 011423567, за основным государственным номером 1097746540473;ИНН 7716648317 КПП 771601001.

ООО «Аудиторская фирма «Канон плюс» имеет номер в реестре аудиторских организаций и аудиторов 11006004857, является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС)) свидетельство о членстве № 2725 от 25 марта 2010 года.

### Заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности *Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»* составленный в соответствии с требованиями российских стандартов бухгалтерского учета (РСБУ) за период с 01.01.2015г. - 31.12.2015 г. включительно.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность *Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»* состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31.12.2015г.;
- отчета о финансовых результатах на 31.12.2015 г.;
- отчета об изменениях капитала на 31.12.2015 г.;

- отчета о движении денежных средств на 31.12.2015 г.;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и финансовой отчетности за 2015 год.

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение *Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский Инвестиционный Клуб»* по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор  
Руководитель аудиторской проверки

30 марта 2016 г.



А.П. Колесникова к.э.н., доцент  
кв. ат-г аудитора N 06-000171

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

			<b>Коды</b>		
	Дата (число, месяц, год)		<b>0710001</b>		
	Форма по ОКУД		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2015</b>
Организация	по ОКПО	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"</b>	<b>72069670</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН		<b>7715510034</b>		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	<b>Деятельность по управлению ценными бумагами</b>	<b>67.12.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	<b>65</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)					
<b>101000, Москва г, Покровский б-р, дом № 4/17, корпус 1</b>					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	104	125	146
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	80	110	139
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10 478	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	402
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>10 662</b>	<b>235</b>	<b>687</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	6 722	7 926	2 533
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	89 875	86 839	86 427
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34	8	1 009
	Прочие оборотные активы	1260	2	7	120
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>96 632</b>	<b>94 782</b>	<b>90 088</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>107 295</b>	<b>95 016</b>	<b>90 776</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	90 007	80 006	80 006
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 342	6 852	7 790
	Итого по разделу III	1300	96 349	86 858	87 796
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	2 990	3 038	2 659
	Кредиторская задолженность	1520	7 932	5 120	321
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	24	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 946	8 159	2 980
	<b>БАЛАНС</b>	1700	107 295	95 016	90 776

Руководитель

(подпись)

Иван Сергеевич  
Васильевич  
Управляющий  
компанией

20 марта 2016 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"</b>	по ОКПО	72069670		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7715510034		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по управлению ценными бумагами</b>	по ОКВЭД	67.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности			65	16	
Общества с ограниченной ответственностью	<b>/ Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	17 473	14 861
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 473	14 861
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(7 878)	(6 900)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 595	7 961
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	107	-
	Проценты к уплате	2330	(84)	(79)
	Прочие доходы	2340	20 958	63 419
	Прочие расходы	2350	(31 043)	(71 601)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(467)	(300)
	Текущий налог на прибыль	2410	(43)	(158)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(136)	698
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(480)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(510)	(938)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	(510)	(938)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Селиверстов Иван  
Васильевич  
И.С. Селиверстов (подпись)

20 марта 2016 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12
2015	
72069670	
7715510034	
67.12.2	
65	16
384	

Общество с ограниченной ответственностью "Русский Инвестиционный Клуб"  
 Организация "Русский Инвестиционный Клуб"      Форма по ОКУД 0710003  
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015  
 Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания"      по ОКПО 72069670  
 Идентификационный номер налогоплательщика      ИНН 7715510034  
 Вид экономической деятельности      Деятельность по управлению ценными бумагами      по ОКВЭД 67.12.2  
 Организационно-правовая форма / форма собственности      по ОКФС / ОКФС 65 16  
 Ответственность      Частная собственность      по ОКЕИ 384  
 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 2013 г.	3100	80 006	-	-	-	7 790	87 796
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	938	938
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	938	938
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	80 006	-	-	-	6 852	86 858
Увеличение капитала - всего:	3310	10 001	-	-	-	-	10 001
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	10 001	-	-	-	-	10 001
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	510	510
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	510	510
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	90 007	-	-	-	6 342	96 349



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

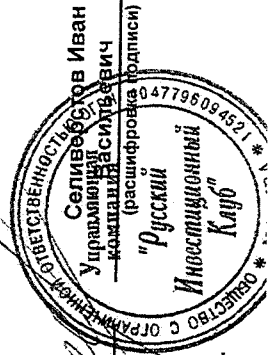
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	87 796	(938)	-	86 858
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	87 796	(938)	-	86 858
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 790	(938)	-	6 852
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	7 790	(938)	-	6 852
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	96 349	86 858	87 796

Руководитель

*(подпись)*



20 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710004</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2015</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Русский Инвестиционный Клуб"</b>		<b>72069670</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7715510034</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по управлению ценными бумагами</b>	по ОКВЭД	<b>67.12.2</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	17 197	12 863
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15 366	12 316
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	30
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 831	517
Платежи - всего	4120	(16 389)	(14 163)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 638)	(7 546)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 716)	(1 519)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(125)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 910)	(5 098)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	808	(1 300)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	848	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	1	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	847	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 499)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(752)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(747)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(651)	-

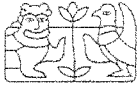
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(131)	-
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	(131)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(131)	300
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	26	(1 000)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8	1 009
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	34	9
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



20 марта 2016 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год  
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Русский  
Инвестиционный Клуб»**

ООО УК «Русинвестклуб» (далее – Общество) ИНН 7715510034 / КПП 770901001 зарегистрировано 18.02.2004 г. Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве. ОГРН 1047796094521.

**1. Общие сведения**

1.1 Бухгалтерская отчетность Общества формируется согласно действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политики Общества.

1.2 Юридический адрес Общества  
101000, г. Москва, Покровский бульвар, д. 4/17, Стр. 1

На основании договора аренды в 2013 г. Общество арендовало нежилое помещение по адресу: 101000, г. Москва, Покровский бульвар, д. 4/17, стр. 1.

Общество не имеет обособленных подразделений.

1.3 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является доверительное управление ценными бумагами, управление паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Доверительное управление ценными бумагами осуществляется на основании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-13260-001000 от 17 августа 2010 г., выдана ФСФР России, бессрочно.

Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами осуществляется на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00644 от 29 апреля 2009 г., выдана ФСФР России, бессрочно.

Под управлением Общества в течение 2015 года находились следующие паевые инвестиционные фонды:

- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Русинвестклуб – Жилой Фонд»;
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Инвестиционно-Строительный»;
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Смоленская недвижимость».
- Закрытый паевой инвестиционный фонд долгосрочных прямых инвестиций «Инновационно-Промышленный»

- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Михайловский-Инвестиционный»
- Закрытый паевой инвестиционный рентный фонд «Возрождение Подмосковья»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд долгосрочных прямых инвестиций «Ойкумена»

1.4 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Генеральным директором Общества в отчетном периоде являлся Селиверстов Иван Васильевич. Главным бухгалтером Общества в отчетном периоде являлась Попенко Татьяна Николаевна.

Совет директоров Общества:

Председатель совета директоров - Оганян Карен Рафикович – 2/3 голоса  
Селиверстов Иван Васильевич – 1/3 голоса.

1.5 Участники Общества

Компания «СКОЛБЕРГ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД»(SKOLBERG TRADING LIMITED) – Доля участия в Уставном капитале Общества 99,9933%

Селиверстов Иван Васильевич – Доля участия в Уставном капитале Общества 0,0067%

#### 1.6 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2015 г. уставный капитал Общества составляет 90 006.50 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью. В течение отчетного года производилось увеличение уставного капитала.

На основании Протокола общего собрания участников №2/2015 от 25.08.2015 г участник Общества - Компания «СКОЛБЕРГ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД»(SKOLBERG TRADING LIMITED) внес дополнительный вклад в уставный капитал Общества в размере 10 000 500 (Десять миллионов пятьсот) рублей и оплатил его ценными бумагами, которые переданы Обществу.

### **Информация об учетной политике**

В учетной политике отражены принципы ведения бухгалтерского и налогового учета хозяйственных операций и оценки имущества, учет имущества, обязательств и хозяйственных операций.

2.1 В соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в составе основных средств считаются активы, одновременно соответствующие следующим условиям:

- Используются при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд;
- Срок полезного использования актива превышает 12 месяцев;
- Не предполагается перепродажа актива;
- Актив способен приносить экономическую выгоду.

Объекты основных средств стоимостью не более 40.000 руб. учитываются как материально-производственные запасы на счете № 10, и их стоимость списывается на затраты по мере ввода их в эксплуатацию без начисления по ним амортизации (с обеспечением забалансового количественного учета).

Амортизация основных средств производится ежемесячно линейным способом.

Срок полезного использования каждого отдельного объекта основных средств устанавливается Приказом руководства Общества, руководствуясь Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.(с изменениями и дополнениями)

Затраты на ремонт учитываются единовременно в том отчетном периоде, в котором они имели место, без формирования резерва предстоящих расходов на ремонт.

2.2 Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденному Приказом Минфина РФ № 153н от 27.12.2007 г.

Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования. По нематериальным активами, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на 20 лет (Приказ Минфина РФ № 29.07.1998 г. № 34Н п.56 с изменениями и дополнениями).

В бухгалтерском учете амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления сумм амортизации на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3 Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденному Приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001 г. За единицу учета МПЗ принимается однородную группу объектов. Фактическая себестоимость МПЗ формируется без применения дополнительных счетов 15 «Заготовление и приобретение материально-производственных запасов» и 16 «Отклонение в стоимости приобретения материально-производственных запасов». При отпуске МПЗ в производство ведется оценка по себестоимости каждой однородной группы объектов. Резерв под снижение стоимости МПЗ не формируется.

2.4 Порядок признания доходов и расходов.

Все текущие затраты Общества учитываются на счете № 26 «Общехозяйственные расходы» по отдельным субсчетам и аналитическим счетам.

Все расходы, которые не могут быть отнесены к расходам по обычному виду деятельности учитываются на счете № 91 «Прочие доходы и расходы», субсчет № 91.2 «Прочие расходы».

В конце каждого месяца все расходы Общества, связанные с производством и реализацией, списываются со счета № 26 на счет № 90 «Продажи», субсчет № 90.8 «Управленческие расходы».

Резервы по сомнительным долгам создаются по Приказу Генерального директора Общества в каждом отдельном случае.

Затраты, оплаченные в отчетном периоде, но по своему экономическому смыслу относящиеся к будущим периодам, учитываются на счете № 97 «Расходы будущих периодов» и переносятся на счета учета расходов (счет № 26) периодически, исходя из промежутка времени, к которому они относятся согласно документам (договорам, накладным, счетам, счетам-фактурам, внутренним распоряжениям).

Единые нормы командировочных расходов для всех работников Общества устанавливаются в соответствии с нормами, предусмотренными действующим законодательством.

Предельный срок выдачи подотчетных сумм на хозяйственные нужды устанавливается как 9 месяцев. Подотчетными лицами могут являться все штатные и внештатные сотрудники Общества.

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходы и расходы по методу начисления.

Общество имеет право по решению акционеров Общества создавать резервный и иные специальные фонды за счет прибыли, остающейся в распоряжении участников Общества. Средства указанных фондов по решению акционеров могут быть направлены на покрытие убытков, возникающих в процессе деятельности Общества или убытков прошлых лет, а также перечислены акционерам Общества по его распоряжению или выплачены в форме дивидендов.

Дебиторская и кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по особому распоряжению Генерального директора Общества с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

## 2.5 Учет финансовых вложений.

Принадлежащие Обществу ценные бумаги подлежат постановке на учет на счет № 58 «Финансовые вложения» по цене их приобретения, включающей прямые расходы по их приобретению. Аналитический учет на счете № 58 ведется в разрезе видов ценных бумаг, а также в разрезе эмитентов ценных бумаг.

Методом оценки ценных бумаг для определения их стоимости при выбытии является метод первых по времени приобретения ценных бумаг (ФИФО).

Переоценка вложений в ценные бумаги производится ежеквартально, путем корректировки стоимости ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, до их рыночной стоимости на последний торговый день квартала. Результаты переоценки ценных бумаг учитываются как прочие доходы или расходы Общества, не влияющие на налоговую базу по налогу на прибыль.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Общество относит разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения бумаг на финансовый результат.

По долговым ценным бумагам учет процентного (купонного) дохода обособливается на отдельном субсчете «Уплаченный НКД» к счету 58 «Финансовые вложения».

Получаемые Обществом доходы в виде дивидендов по акциям, доходов от долевого участия в других организациях, процентного (купонного) дохода по государственным и негосударственным ценным бумагам и дисконта (дохода при погашении) по долговым ценным бумагам других эмитентов, а также аналогичных доходов являются прочими доходами и учитываются на счете № 91 «Прочие доходы и расходы».

## 2. Информация о нематериальных активах.

Наличие и движение нематериальных активов:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	За 2015 г.	150	(25)	-	-	-	(21)	150	(46)
	За 2014 г.	150	(4)	-	-	-	(21)	150	(25)
В том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2015 г.	150	(25)	-	-	-	(21)	150	(46)
	За 2014 г.	150	(4)	-	-	-	(21)	150	(25)

Общество не создает резервов под снижение стоимости материальных ценностей.

В состав активов, признанных Обществом в составе НМА входит интернет сайт Общества.

Амортизация начисляется линейным способом. Обесценения нематериальных активов в отчетном периоде не было.

Нематериальных активов созданных самим обществом – нет.

Нематериальных активов с полной погашенной стоимостью – нет.

Результатов НИОКР – нет.

Незаконченных и неоформленных НИОКР – нет.

## 3. Информация по основным средствам

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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	за 2015 г.	246	(136)	-	-	-	(29)	-	-	246	(165)
	за 2014 г.	246	(107)	-	-	-	(29)	-	-	246	(136)
в том числе:											
Офисное оборудование	за 2015 г.	183	(123)	-	-	-	(23)	-	-	183	(146)
	за 2014 г.	183	(100)	-	-	-	(23)	-	-	183	(123)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2015 г.	63	(13)	-	-	-	(6)	-	-	63	(19)
	за 2014 г.	63	(7)	-	-	-	(6)	-	-	63	(13)

Незавершенные капитальные вложения – отсутствуют.

Изменение первоначальной стоимости основных средств в отчетном периоде в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации или переоценки объектов основных средств – отсутствует.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается - отсутствуют.

Объекты основных средств, переданные в залог – отсутствуют.



#### 4. Информация о запасах

тыс. рублей

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2015 г.	7	-	-	(5)	-	-	-	2	-
	за 2014 г.	120	-	6	(119)	-	-	-	7	-

Общество в составе расходов будущих периодов отражает неисключительные права пользования на программное обеспечение, подтвержденное соответствующими лицензиями (лицензионными соглашениями с правообладателями), которые признаются равномерно в течение срока, определенного в лицензии (лицензионном соглашении).

Прочие расходы будущих периодов списываются согласно внутреннему приказу.

Запасы в залоге - отсутствуют.

#### 5. Информация о доходах

Информация о структуре доходов раскрыта в Отчете о финансовых результатах 2015г.

тыс. рублей

Выручка	За 2015 год, без НДС	За 2014 год, без НДС
Выручка от оказания услуг по индивидуальному доверительному управлению	887	10
Выручка от управления паевыми инвестиционными фондами	15678	14776
Выручка от оказания консультационных услуг в области инвестиций	908	75
Выручка от управления НПФ		
<b>Итого</b>	<b>17473</b>	<b>14861</b>

Прочие доходы за 2015 г. имеют следующую структуру:

Проценты по предоставленному займу – 107 тыс. рублей;  
 Доход от переоценки ценных бумаг – 844 тыс. рублей;  
 Доход от реализации ценных бумаг – 20 114 тыс. рублей.

Прочие доходы за 2014 г. имеют следующую структуру:

Доход от переоценки ценных бумаг – 3567 тыс. рублей;  
 Доход от субаренды нежилого помещения – 25 тыс. рублей;  
 Прочие внереализационные доходы – 4 тыс. руб.

## 6. Информация о расходах.

### 7.1 Структура расходов по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

тыс.руб.

Наименование	2015 г.	2014 г.
Материальные затраты	160	112
Амортизационные отчисления	50	50
Расходы на оплату труда	2159	1495
Отчисления на социальные нужды	655	429
Прочие расходы	4854	4814
<b>ИТОГО:</b>	<b>7 878</b>	<b>6900</b>

### 7.2 Управленческие расходы

Управленческие расходы в 2015 г. составили 7 878 тыс. руб.

Расшифровка управленческих расходов за отчетный период:

- Заработная плата сотрудников 2 159 тыс. рублей;
- Страховые взносы 655 тыс. рублей;
- Амортизация основных средств – 29 тыс. рублей;
- Амортизация НМА -21 тыс. рублей;
- Расходы по аренде помещений – 3 757 тыс. рублей;
- Расходы на содержание и обслуживание помещения - 203 тыс. рублей;
- Услуги связи – 333 тыс. рублей;
- Информационные и консультационные услуги – 266 тыс. рублей;

Прочие расходы – 455 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2014 г. составили 6900 тыс. руб.

Расшифровка управленческих расходов за отчетный период:

- Заработная плата сотрудников 1 495 тыс. рублей;
- Страховые взносы 429 тыс. рублей;
- Амортизация основных средств – 29 тыс. рублей;
- Амортизация НМА - 21 тыс. рублей;
- Расходы по аренде помещений – 3 169 тыс. рублей;
- Расходы на содержание и обслуживание помещения - 191 тыс. рублей;
- Услуги связи – 249 тыс. рублей;
- Информационные и консультационные услуги – 468 тыс. рублей;
- Прочие расходы – 849 тыс. рублей.

### 7.4 Прочие расходы

Прочие расходы Общества за отчетный период (2015г.) составили 10 628 тыс. рублей, в том числе:

- Некомпенсируемые расходы Общества в рамках договоров ДУ и деятельности паевых инвестиционных фондов – 281 тыс. рублей;
- Комиссия агентов по привлечению денежных средств в продукты Общества – 3 489 тыс. рублей;
- Госпошлина - 198 тыс. рублей;
- Расходы на услуги Депозитария – 11 тыс. рублей;
- Комиссия банков -107 тыс. рублей;
- Налог на имущество – 2 тыс. рублей;
- Проценты по займам – 84 тыс. рублей;
- Иные расходы – 6 456 тыс. рублей.

Прочие расходы Общества за отчетный период (2014г.) составили 11 458 тыс. рублей, в том числе:

- Некомпенсируемые расходы Общества в рамках договоров ДУ и деятельности паевых инвестиционных фондов – 788 тыс. рублей;
- Комиссия агентов по привлечению денежных средств в продукты Общества – 3750 тыс. рублей;
- Госпошлина -222 тыс. рублей;
- Расходы на услуги Депозитария – 34 тыс. рублей;
- Экспертиза ценных бумаг Эмитента и включение в Котировальные списки – 11 тыс. рублей;
- Комиссия банков -112 тыс. рублей;
- Налог на имущество – 3 тыс. рублей;
- Расходы связанные с реализацией ценных бумаг – 3154 тыс. рублей;
- Иные расходы – 3384 тыс. рублей.

## 8. Информация об аффилированных лицах.

тыс. руб.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или реквизиты документа удостоверяющего личность физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества
1	2	3	4	6
1	Компания «СКОЛБЕРГ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД»(SKOLBERG TRADING LIMITED)	Орфеос, 4В, П.О. 1070, Никосия, Кипр	Лицо, которое имеет право распоряжаться долей, составляющей более чем 20 процентов уставного капитала юридического лица	99,9933%
2	Селиверстов Иван Васильевич	216620, Смоленская обл., ПГТ Хиславичи, ул. Заводская, д.28а, кв.2	Генеральный директор, член Совета директоров	0,0067%
3	Любовь Леониду (Lyubov Leonidou)	кв.401, 19, Олимпоу, 1059 Никосия, Кипр	Лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	0
4	Оганян Карен Рафикович	117513, г. Москва, Ленинский проспект, д. 137, корп. 1, кв. 169	Член Совета директоров	0
5	ООО «ИНТЕРТЕХПРОЕКТ»	127055, г. Москва, ул. Новослободская, д. 28	Генеральный директор общество Оганян Карен Рафикович – Член Совета Директоров	0

Обществом заключен договор доверительного управления со следующим связанным лицом:  
Оганян Карен Рафикович – Договор доверительного управления № ДУ-1Ф от 09.08.2011 г. Выручка Общества от оказанной услуги по договору составила – 1 389,31 руб.

Общество заключило договора займа с ООО «ИНТЕРТЕХПРОЕКТ»:

- № ДЗ-С5 от 29.04.2013 г. на сумму 1 200 000,00
- № ДЗ-С4 от 13.03.2013 г. на сумму 1 000 000,00
- № ДЗ-С3 от 14.02.2013 г. на сумму 400 000,00
- № ДЗ-С01/14 от 07.11.2014 г. на сумму 300 000,00

Суммарный размер расходов на заработную плату членам совета директоров Общества в 2015 г. составил 330 тыс. рублей.

Суммарный размер расходов на заработную плату членам совета директоров Общества в 2014 г. составил 398 тыс. рублей.

### 9. Информация по расчетам по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы в отчетном периоде - отсутствуют. (На 31 декабря 2014 г. отсутствуют, на 31 декабря 2013 г. 402 тыс. рублей, на 31 декабря 2012 г. 402 тыс. рублей).

Отложенные налоговые обязательства в отчетном периоде – отсутствуют. (2013г., 2012г. – отсутствуют).

Постоянные налоговые обязательства за отчетный период составляют 136 тыс. рублей. За 2014 г. постоянные налоговые активы составили 698 тыс. рублей.

Постоянных и временных разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, нет. Изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом, нет.

### 10. Формирование Отчета о движении денежных средств

Расшифровка прочих поступлений и списаний раскрыты в Отчете о движении денежных средств за 2015 г.

Баланс		ОДДС	
Показатель	Сумма тыс. руб.	Показатель	Сумма тыс. руб.
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2014	8	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода» на 31.12.2014	8
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» на 31.12.2015	34	Строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода» на 31.12.2015	34

Состав денежных средств на 31.12.2015:

- На расчетном счете в АО «Газпромбанк» - 28 тыс. рублей;
- На расчетном счете в ОАО АКБ «Банк Москвы» - 2 тыс. рублей;
- На расчетном счете в Банк «ВТБ» ПАО – 2 тыс. рублей;
- На расчетном счете в ОАО «СБЕРБАНК РОССИИ» - 2 тыс. рублей.

Состав денежных средств на 31.12.2014:

- На расчетном счете в ОАО «Газпромбанк» - 5 тыс. рублей;
- На расчетном счете в ОАО АКБ «Банк Москвы» - 1,6 тыс. рублей;
- На расчетном счете в ОАО «Промсвязьбанк» - 1,7 тыс. рублей

### 11. Дебиторская и кредиторская задолженности

#### 11.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2015 г.	-	-
	За 2014 г.	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2015 г.	7926	-
	За 2014 г.	2533	-
В том числе	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
	За 2015 г.	258	-
	За 2014 г.	257	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2015г.	3825	-
	За 2014г.	2088	-

тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам	За 2015 г.	25	-
	За 2014 г.	109	
Расчеты по социальному страхованию	За 2015 г.	76	-
	За 2014 г.	79	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2015 г.	3739	-
	За 2014 г.	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2015 г.	3	-
	За 2014 г.	5	
<b>Итого</b>	За 2015 г.	7926	-
	За 2014 г.	2533	-

Наименование показателя	Период	Изменения за период					Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность
		Поступление		Выбыло			
		В результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Списание на финансов ый результат	Создание /Восстан овление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего В том числе:	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2015 г.	37582	106	(38892)	-	-	-
	За 2014 г.	89757	-	(84364)	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2015 г.	2948	-	(2932)	-	-	-
	За 2014 г.	3039	-	(3038)	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2015 г.	20855	-	(18791)	-	-	-
	За 2014 г.	20318	-	(18581)	-	400	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2015 г.	293	-	(198)	-	-	-
	За 2014 г.	2061	-	(2145)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию	За 2015 г.	57	-	(63)	-	-	-
	За 2014 г.	56	-	(59)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2015 г.	13429	-	(16905)	-	-	-
	За 2014 г.	4651	-	(912)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2015 г.	-	106	(3)	-	-	-
	За 2014 г.	59632	-	(59629)	-	-	-
<b>Итого</b>	За 2015 г.	37384	106	(38694)	-	-	-
	За 2014 г.	89757	-	84364	-	-	-

Наименование показателя	Период	На конец года	
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2015 г.	-	-
	За 2014 г.	-	-

Краткосрочная дебиторская задолженность – всего В том числе	За 2015 г.	6722	-
	За 2014 г.	7926	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2015 г.	274	-
	За 2014 г.	258	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2015г.	5889	- 400
	За 2014г.	3825	
Расчеты по налогам и сборам	За 2015 г.	120	-
	За 2014 г.	25	
Расчеты по социальному страхованию	За 2015 г.	70	-
	За 2014 г.	76	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2015 г.	263	-
	За 2014 г.	3739	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2015 г.	106	-
	За 2014 г.	3	
Итого	За 2015 г.	6722	-
	За 2014 г.	7926	

Просроченная дебиторская задолженность - отсутствует.

### 11.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Остаток на конец года
			Поступление		Выбыло				
			В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причита ющиеся проценты , штрафы и иные начислен ия	погашени е	Списани е на финансо вый результ ат	Создени е/Восста новлени е резерва		
Долгосрочная кредиторская задолженность -всего В том числе:	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочна я дебиторская задолженность -всего	За 2015 г.	5120	42653	-	(39841)	-	-	-	7932
	За 2014 г.	321	15676	-	(10883)	-	-	-	5120
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2015 г.	143	4870	-	(4986)	-	-	-	27
	За 2014 г.	87	4724	-	(4668)	-	-	-	143
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2015 г.	171	1493	-	(1399)	-	-	-	265
	За 2014 г.	-	312	-	(141)	-	-	-	171
Расчеты по социальному страхованию	За 2015 г.	99	592	-	(530)	-	-	-	161
	За 2014 г.	-	404	-	(305)	-	-	-	99
Расчеты с подотчетными лицами	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2014 г.	228	-	-	(228)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом	За 2015 г.	273	2170	-	(2306)	-	-	-	137
	За 2014 г.	-	1495	-	(1222)	-	-	-	273

	2014 г.								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2015 г.	4434	33528	-	(30620)	-	-	-	7342
	За 2014 г.	6	8747	-	(4319)	-	-	--	4434
<b>Итого</b>	За 2015 г.	5120	42653	-	(39841)	-	-	-	7932
	За 2014 г.	321	15676	-	(10883)	-	-	-	5120

Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов. Затраты на электроэнергию в офисе Общества за 2015 г. составили 106 тыс. рублей ( за 2014 г. – 106 тыс. рублей).

Прочие внеоборотные активы у Общества – отсутствуют.

## 12. Сведения о кредитах и займах.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
			Поступление	Выбыло (Погашение заемных средств)	
Заемные средства	За 2015 г.	3038	85	133	2990
	За 2014 г.	2659	300		3038

На 31.12.2015 г. сумма накопленных процентов по займам составляет 217 тыс. рублей

## 13. Сведения о финансовых вложениях

Эмитент, вид, категория ЦБ	Номинал, Форма выпуска	Номер, Дата государственной регистрации	Место хранения	Количество ЦБ	Текущая рыночная стоимость на 31.12.2015
ОАО "ПРОМИНВЕСТ", Акции обыкновенные	1 р. 00к. Бездокументарные	1-01-12284-А, 26.07.2007	ООО "УНИВЕР Капитал"	56 791 272	64 174 137,36
ПАО "Национальная Земельная Управляющая Компания", Акции обыкновенные	1р. 00 к., Бездокументарные	1-01-55172-Е, 26.01.2006	ООО "УНИВЕР Капитал"	20 000 000	23 400 000,00
Паи ЗПИФ недвижимости "Кольчуга",	Бездокументарные	ПДУ № 2402	ООО "УНИВЕР Капитал"	600,00	10 477 698,00

31.03.2015 г. согласно договору купли-продажи акций № 27-03-15/1 были приобретены Акции обыкновенные «ПРОМИНВЕСТ» (1-01-12284-А, RU000A0JQ888) в количестве 827 272,00 штук.

31.08.2015 г. согласно договору купли-продажи акций № 26-08-15/1 были проданы Акции обыкновенные «ПРОМИНВЕСТ» (1-01-12284-А, RU000A0JQ888) в количестве 8 850 000,00 штук.

31.08.2015г. согласно договору купли-продажи ценных бумаг № 28-08-15/1 были приобретены Паи ЗПИФ рентный «Земли Подмосковья» ( 2336, RU000A0JT2H8) в количестве 640 штук.

30.10.2015г. согласно договору купли-продажи ценных бумаг № 28-10-15/1 были проданы Паи ЗПИФ рентный «Земли Подмосковья» ( 2336, RU000A0JT2H8) в количестве 640 штук.

30.10.2015г. согласно договору купли-продажи ценных бумаг № 28-08-15/2 были приобретены Паи ЗПИФ недвижимости «Кольчуга» ( 2402, RU000A0JTCK0) в количестве 600 штук.

Акции обыкновенные находящиеся на балансе Общества котируются на ЗАО «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».

Резерв под обесценение финансовых вложений в Обществе не создается.

Финансовые вложения обремененные залогом на балансе Общества – отсутствуют.

#### Сведения о выданных займах.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
			Поступление	Выбыло (Погашение заемных средств)	
Займы выданные	За 2015 г.	-	3147	846	2301
	За 2014 г.	-	-	-	-

На 31.12.2015 г. сумма накопленных процентов по займам составляет 106 тыс. рублей

#### 14. Сведения об оценочных обязательствах.

В обществе создаются оценочные обязательства на оплаты отпусков.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства на оплату отпусков	-	186	162	-	24

На 31.12.2015 г. сумма оценочных обязательств составила 24 тыс. рублей, остаток перенесен на следующий год.

#### 15. Информация о событиях после отчетной даты.

Событий, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

#### 16. Информация о прекращении деятельности

Приказом Банка России было принято решение об утверждении отчета о прекращении и исключении из реестра паевых инвестиционных фондов:

- Закрытого паевого инвестиционного фонда художественных ценностей «Русский Авангард» (Приказ Банка России № ОД-48 от 16.01.2015г., Уведомление № 54-2-2-7/115 от 22.01.2015г.)

Генеральный директор

И.В. Селиверстов

Главный бухгалтер

Т.Н. Попенко

20 марта 2016 г.





Прошнуровать, пронумеровать, печатать  
лист \_\_\_\_\_  
Генеральный директор  
ООО «Аудиторская фирма «Канон плюс»

А.П. Колесникова

