



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

ООО «Бейкер Тилли Русаудит»
Россия, 127015, г. Москва,
ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8

Т: +7 (495) 783 8800
Ф: +7 (495) 783 8894

info@bakertilly.ru
www.bakertilly.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

УЧАСТНИКАМ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«РЕГИОН ПОРТФЕЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ»

о годовой бухгалтерской отчетности
за 2015 год

МОСКВА, 2016

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции».

Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корп.2.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739209431.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, строение 8.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Институт профессиональных аудиторов».

Основной регистрационный номер записи: 10402000018.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.



Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

3 марта 2016 года

**Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО**



О.П. Косинцева

квалификационный аттестат
аудитора №02-000086 от 08.02.2012
ОРН 20502003497

Доверенность №31-17/16-8
от 11.01.2016

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Портфельные инвестиции" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
119049, Москва г, Шаболовка, дом № 10, корпус 2

Коды		
0710001		
31	12	2015
40441270		
7706111837		
67.12.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
p.1	Нематериальные активы	1110	5	11	16
	в том числе:				
	товарный знак	1111	5	11	16
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
p.2	Основные средства	1150	161	160	220
	в том числе:				
	офисное оборудование	1151	161	160	220
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5	9	14
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	171	180	250
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
p.5	Дебиторская задолженность	1230	108 915	523 512	494 055
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1231	10 435	4 253	8 511
	покупатели и заказчики	1232	70 388	152 410	213 656
	налоги и сборы	1233	1	1	1
	взносы	1234	14	182	-
	прочие дебиторы и кредиторы	1235	28 077	366 666	271 887
p.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	580 885	45 000	6 923
	в том числе:				
	облигации	1241	469 089	-	5 423
	займы выданные	1242	111 796	45 000	1 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 704	12 081	27 275
	в том числе:				
	на р/с	1251	3 704	12 081	27 275
	Прочие оборотные активы	1260	404	638	804
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	1261	404	638	804
	Итого по разделу II	1200	693 908	581 231	529 057

	БАЛАНС	1600	694 079	581 411	529 307
--	--------	------	---------	---------	---------

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	49 900	49 900	49 900
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	8 088	8 088	8 088
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	8 088	8 088	8 088
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	614 462	476 411	437 628
	Итого по разделу III	1300	672 450	534 399	495 616
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	153	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	153	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
р.5	Кредиторская задолженность	1520	17 953	43 910	30 564
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	10	13 474	34
	налоги и сборы	1522	17 941	26 606	30 521
	покупатели и заказчики	1523	-	3 827	-
	прочее	1524	2	3	149
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
р.7	Оценочные обязательства	1540	3 523	3 102	3 127
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	21 476	47 012	33 691
	БАЛАНС	1700	694 079	581 411	529 307



Руководитель

(подпись)

Аболяев Алексей
Валентинович

(расшифровка подписи)

3 февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Портфельные инвестиции"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2015
40441270		
7706111837		
67.12.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	531 578	458 349
р.6	Себестоимость продаж	2120	-	(5 332)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	531 578	453 017
	Коммерческие расходы	2210	-	-
р.6	Управленческие расходы	2220	(106 182)	(138 462)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	425 396	314 555
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	75 805	29 286
	Проценты к уплате	2330	-	(331)
	Прочие доходы	2340	1 072	5
	в том числе:			
	переоценка ценных бумаг		785	5
	Прочие расходы	2350	(4 323)	(6 175)
	в том числе:			
	переоценка ценных бумаг		-	(96)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	497 950	337 340
	Текущий налог на прибыль	2410	(99 505)	(67 927)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(77)	(463)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(153)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4)	(4)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	398 288	269 409

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	398 288	269 409
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Аболяев Алексей
Валентинович
(расшифровка подписи)

3 февраля 2016 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Портфельные инвестиции"	Форма по ОК/Д	
		0710003	
		Дата (число, месяц, год)	2015
		по ОКПО	40441270
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7706111837
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности			
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ / ОКФС	65
Единица измерения: в тыс. рублей	частная	по ОКЕИ	384

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	49 900	-	-	8 089	437 627	495 616
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	269 409	269 409
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	269 409	269 409
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(230 626)	(230 626)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X	(230 626)	(230 626)
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	49 900	-	-	8 089	-	X
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	476 410	534 399
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	398 288	398 288
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(260 237)	(260 237)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	(260 237)	(260 237)
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	49 900	-	-	8 089	614 461	672 450

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	672 450	534 399	495 616



Аболяев Алексей
Валентинович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

3 февраля 2016 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Портфельные инвестиции"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению ценными бумагами**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / частная**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2015
40441270		
7706111837		
67.12.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	607 078	514 168
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	607 078	514 084
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты полученные	4114	-	84
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(291 529)	(254 399)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(44 185)	(19 760)
в связи с оплатой труда работников	4122	(61 939)	(83 531)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(108 014)	(71 842)
прочих налогов, сборов, взносов	4125	(12 122)	(12 746)
НДС	4126	(7 953)	(3 497)
прочие платежи	4129	(57 316)	(63 023)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	315 549	259 769
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	59 311	1 163
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	56 204	1 163
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 107	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(123 000)	(45 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(123 000)	(45 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(63 689)	(44 337)
--	------	----------	----------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(260 237)	(230 626)
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	(260 237)	(230 626)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(260 237)	(230 626)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 377)	(15 194)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 081	27 275
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 704	12 081
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Аболяев Алексей
Валентинович

(расшифровка подписи)

3 февраля 2016 г.

45

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год
Общества с ограниченной ответственностью
«РЕГИОН Портфельные инвестиции».

1. Сведения об организации

ООО «РЕГИОН Портфельные инвестиции»

Юридический адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2

Учредители:

ЗАО «ИК РЕГИОН» - 100 %

Аудитор: ООО «Бейкер Тилли Русаудит»

Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.16 составляет 15 человек (на 01.01.15 – 19 человек, на 01.01.14-22 человека)

Органами управления Общества являются: Общее собрание участников и Генеральный директор, Совет директоров.

Совет директоров по состоянию на 31.12.14: Аболяев Алексей Валентинович, Судариков Сергей Николаевич, Палченкова Елена Владимировна, Ходоровский Анатолий Матвеевич, Мясникова Татьяна Сергеевна.

Совет директоров по состоянию на 31.12.15: Аболяев Алексей Валентинович, Судариков Сергей Николаевич, Менжинский Сергей Юрьевич, Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна, Жуйков Андрей Евгеньевич, Кузнецов Алексей Александрович.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества генеральным директором Общества. В 2014,2015 гг. генеральным директором Общества является Аболяев Алексей Валентинович

Ревизор Общества - Дюрягина Ольга Владимировна

Бухгалтерский учет общества ведется под руководством главного бухгалтера. В 2014,2015 гг.должность главного бухгалтера занимает Кожухова Варвара Владимировна.

Представительств в 2014-2015 гг. нет.

2. Сведения об уставном капитале

Уставный капитал Общества составляет 49 900 000 (сорок девять миллионов девятьсот тысяч) рублей 00 коп. В течение отчетного периода величина уставного капитала не менялась, участники не менялись:

На 31.12.15:

Участник Общества	Номинальная стоимость доли (руб.)	Доля (%)
АО "ИК РЕГИОН"	49 900 000	100

3. Хозяйственная и финансовая деятельность Общества

Основными видами деятельности общества в 2014-2015 гг. являются:

- доверительное управление активами паевых инвестиционных фондов, пенсионными резервами негосударственными инвестиционными фондами, средствами пенсионных накоплений, средствами физических и юридических лиц;

- операции с ценными бумагами за счет собственных средств.

Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-09123-001000 от 18.05.06 г.;

- Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00039 от 06.12.2000 г.

4. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании и в соответствии со следующими нормативно-правовыми актами:

Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н ;

Приказ Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 №66н;

План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкция по его применению от 31.10.2000 №94н;

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.98 г. №34н

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию на отчетную дату долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности на балансе Общество не имеет.

3. Амортизируемое имущество

Амортизация по всем основным средствам начислялась линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации. Норма амортизации по основным средствам исчисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования по каждому объекту основных средств установлен приказом руководителя организации исходя из технических условий и рекомендаций организаций - изготовителей и основываясь на Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Переоценка стоимости основных средств не проводилась.

Объекты стоимостью не выше 40 000 руб., а также книги, брошюры и т.п. издания списывались на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

Расходы на ремонт основных средств относились в полном объеме на расходы в том периоде, к которому они относятся.

4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007 (утв. приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 года № 153н).

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

5. Финансовые вложения

Первоначальной стоимостью финансовых вложений признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу,
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением этих активов,
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений,
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки стоимости на предыдущую дату оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются Обществом в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Начисление накопленного купонного дохода (НКД) по долговым ценным бумагам (облигациям) производится равномерно (ежемесячно) и признается прочим доходом.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по способу ФИФО. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки. При выбытии финансовых вложений в период между датами переоценки, их стоимость определяется по способу ФИФО.

Проверка на обесценение финансовых вложений не имеющих текущей рыночной стоимости производится не реже 1 раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженности отражены в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества.

Задолженность покупателей определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями, а также порядка расчета вознаграждения доверительного управляющего, установленного Правилами фондов, имущество которых находится в доверительном управлении Общества.

7. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

8. Классификация и признание доходов и расходов

В состав доходов от обычных видов деятельности Общества входит:

Выручка от реализации ЦБ;

Вознаграждение управляющей компании (далее –УК);

НКД, полученный при продаже;

Доход по РЕПО

В соответствии с характером деятельности Общества все расходы по обычной деятельности учитываются и отражаются в отчетности в составе управленческих расходов.

В составе прочих доходов Общества признаются:

проценты к получению по займам;

доначисленный НКД;

НКД, списанный при погашении;

доходы от продажи основных средств;

положительная переоценка ценных бумаг

прочие доходы и т. д.

9. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2015 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2014 года.

В отчете о финансовых результатах за 2015 год сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным отчета о финансовых результатах за 2014 год.

5. Раскрытие существенных показателей

1. Денежные средства

По состоянию на начало отчетного периода сумма денежных средств Общества составляла 12081 тыс. рублей, что соответствует строке 4500 Отчета о движении денежных средств за 2014 год и строке 1250 Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2014 г. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств на расчетных счетах составляет 3704 тыс. рублей, что соответствует строке 4500 Отчета о движении денежных средств за 2015 год и строке 1250 Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2015 г.

Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность организации, сколько ее контрагентов, отражены свернуто согласно ПБУ 23/2011, в частности,

по 2015 году: поступление и списание денежных средств с/на счет брокера (поступление 331 000 тыс. руб., перечисление 388 000 тыс. руб.), оплата необходимых расходов за клиентов и последующее возмещение (поступление 972 тыс. руб., перечисление 971 тыс. руб.), перечисление средств по взносам и возврат средств от Фондов (поступление 182 тыс. руб., перечисление 11 585 тыс. руб.), поступление от вознаграждения в сумме 610 905 тыс. руб. отражено за минусом возмещения клиенту 3 827 тыс. руб.,

по 2014 году: поступление и списание денежных средств с/на счет брокера (поступление 262 000 тыс. руб., перечисление 323 000 тыс. руб.), оплата необходимых расходов за клиентов и последующее возмещение (поступление 849 тыс. руб., перечисление 856 тыс. руб.), поступление от вознаграждения в сумме 514 086 тыс. руб. отражено за минусом возмещения клиенту 2 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств уплата налога на доходы физических лиц отражается по строке 4122 «В связи с оплатой труда работников», за 2014 в целях сопоставимости произведен ретроспективный пересчет.

Возможности дополнительного привлечения денежных средств для целей п. 24 ПБУ 23/2011 отсутствует.

Существенные суммы денежных средств, недоступные для использования по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015, отсутствуют.

Аккредитивы, открытые в пользу Общества на 31.12.2014, 31.12.2015, отсутствуют.

2. Финансовые вложения и дебиторская задолженность

Структура финансовых вложений по состоянию на 31.12.2015:

Займы выданные (необращающиеся) (111796 тыс. руб.) – 19,25%

Акции (необращающиеся) (с учетом резерва) - 0 руб.

Облигации государственные и муниципальные (обращающиеся) (469089 тыс. руб.) руб. -80,75%

Структура финансовых вложений по состоянию на 31.12.2014:

Займы выданные (необращающиеся) (45000 тыс. руб.) – 100%

Акции (необращающиеся) (с учетом резерва) - 0 руб.

Также подробная информация по финансовым вложениям представлена в табличной части пояснений.

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.15 отнесены к краткосрочным, так как у Общества нет намерения удерживать ценные бумаги до

погашения, Общество планирует реализовать ценные бумаги в течение 12 месяцев после отчетной даты, срок погашения займов - 2016 год.

Облигации, находящиеся на балансе Общества на 31 декабря 2015 года, являются обращающимися на ОРЦБ, вследствие чего кредитные риски оцениваются Обществом, как несущественные. Рыночные риски вследствие того, что облигации государственные, признаются также несущественными.

Под необращающиеся ценные бумаги сформирован резерв.

Таким образом, рыночные и кредитные риски по финансовым вложениям оцениваем как несущественные.

Первоначальная стоимость финансовых вложений формируется, исходя из фактических затрат.

В составе дебиторской задолженности на 31 декабря 2015 года учтены денежные средства перечисленные брокеру по соглашению о брокерском обслуживании в сумме 6003 тыс. рублей (363 243 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2014), страховой депозит по договорам аренды в сумме 3246 тыс. рублей (3246 тыс. рублей по состоянию на 31.12.2014)..

На конец года дебиторская задолженность по начисленному вознаграждению доверительного управляющего составляет 70388 тыс. рублей.

3. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах

Сумма доходов по обычным видам деятельности :
(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Измене ние (+ прирост/- уменьшение)
Вознаграждение доверительного управляющего (без НДС)	531 578	452 896	+78 682
Выручка от операций с ценными бумагами		5 453	-5 453
итого	531 578	458 349	+73 229

Прочие доходы:
(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Измене ние (+ прирост/- уменьшение)
проценты к получению	75 805	29 286	+46 519
положительная переоценка ценных бумаг	785	5	+780
прочее	287		+287
Итого	76 877	29 291	+47 586

Прочие расходы:
(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Измене ние (+ прирост/- уменьшение)
отрицательная переоценка ценных бумаг		96	-96
корректировка вознаграждения/возмещение недополученного ГД	2 695	3 850	-1 155
проценты к уплате		331	-331
госпошлина	445	225	+220
комиссия банка	242	227	+15
благотворительная помощь		1 635	-1 635
прочие расходы	941	142	+799
Итого	4 323	6 506	-2 183

4. Налоги

Реализация на территории РФ ценных бумаг не подлежит налогообложению НДС на основании пп. 12 п. 2 ст. 149 НК РФ. С 01 января 2013 г. освобождены от налогообложения НДС услуги управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

В целях исчисления налога на прибыль учет доходов и расходов ведется по методу начисления.

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2014 год представлен в таблице:

(тыс. руб.)

№ стр оки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)	Сумма налога (столбец 3*15%)
1	2	3	4	
1	Условный налог на прибыль (по 20%)	337 341 бухгалтерская прибыль	67 468	
2	Условный налог на прибыль (по 15%)	бухгалтерская прибыль		
3	Постоянное налоговое обязательство	2 365 (постоянные разницы)	473	
4	Постоянный налоговый актив	(50) (постоянные разницы)	(10)	
5	Отложенный налоговый актив	(вычитаемые временные разницы)		
6	Отложенный налоговый	(20)	(4)	

	актив (погашение)	(вычитаемые временные разницы - погашение)		
7	Текущий налог на прибыль		67 927	

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2015 год представлен в таблице:
(тыс. руб.)

№ стр оки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)	Сумма налога (столбец 3*15%)
1	2	3	4	
1	Условный налог на прибыль (по 20%)	497 852 бухгалтерская прибыль	99 570	
2	Условный налог на прибыль (по 15%)	99 бухгалтерская прибыль		15
3	Постоянное налоговое обязательство	544 (постоянные разницы)	108	
4	Постоянный налоговый актив	(155) (постоянные разницы)	(31)	
5	Отложенный налоговый актив	(вычитаемые временные разницы)		
6	Отложенный налоговый актив (погашение)	(22) (вычитаемые временные разницы - погашение)	(4)	
7	Отложенное налоговое обязательство	(765) (налогооблагаемые временные разницы)	(153)	
8	Текущий налог на прибыль		99 490	15

По состоянию на начало отчетного года задолженность по налогу на прибыль составила 26606 тыс. руб., на конец отчетного года задолженность по налогу на прибыль составляет 17941 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2015 года составила 614 462 037 (Шестьсот четырнадцать миллионов четыреста шестьдесят две тысячи тридцать семь) рублей 46 копеек (на 31.12.2014 года составила 476 411 040,06 руб.)

5. Арендуемые основные средства

Общество арендует занимаемые помещения. Сумма расходов на аренду в 2015 году составила 17756 тыс. рублей (за вычетом НДС). В 2014 году сумма арендных платежей составила 13911 тыс. рублей (за вычетом НДС).

Общество арендует помещение по договору аренды, данные о затратах по электроэнергии включаются в арендную плату и являются незначительными. Стоимость арендованных основных средств по договору аренды не согласовывается.

6. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах ООО «РЕГИОН Портфельные инвестиции» на 31.12.2015

Связанное лицо	Доля лица в уставном капитале общества
ФИО: <i>Аболяев Алексей Валентинович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества.</i> Дата наступления основания: <i>17.10.2013</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров этого хозяйственного общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>17.10.2013</i>	-
ФИО: <i>Судариков Сергей Николаевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров этого хозяйственного общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i>	-
ФИО: <i>Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>25.06.2013</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i>	-
ФИО: <i>Менжинский Сергей Юрьевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.05.2014</i>	-

Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: 30.04.2015	
ФИО: <i>Кузнецов Алексей Александрович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i>	-
Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: 30.04.2015	
ФИО: <i>Жуйков Андрей Евгеньевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i>	-
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 05.02.2014	
Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: 30.04.2015	
Наименование: <i>Акционерное общество «Инвестиционная компания «РЕГИОН»</i> Место нахождения: <i>121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1.</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Основание: <i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих долей общества.</i> Дата наступления основания: 30.06.2011 Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 30.06.2011	100%
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»</i> Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 30.06.2011	-
Наименование: <i>Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН»</i> Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 30.06.2011	-
Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»</i> Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 30.06.2011	-

Наименование: Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Лизинг» Место нахождения: 121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1. Почтовый адрес: 119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 07.09.2011	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий «РЕГИОН» Место нахождения: 119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 09.11.2012	-
Наименование: Закрытое акционерное общество «РЕ-КОН» Место нахождения: 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46 Почтовый адрес: 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 19.09.2013	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм Топливный Интегратор» Место нахождения: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2 Почтовый адрес: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 20.02.2014	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент». Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 30.06.2011	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура» Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 10.06.2014	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Капитал» Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 23.06.2014	-

Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс»</i> Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i> Почтовый адрес: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>16.07.2014</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст»</i> Место нахождения: <i>194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А</i> Почтовый адрес: <i>194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>24.05.2012</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Стандарт Пластик Групп»</i> Место нахождения: <i>308010, г. Белгород, пр-т Богдана Хмельницкого, 137-Л.</i> Почтовый адрес: <i>308010, г. Белгород, пр-т Богдана Хмельницкого, 137-Л.</i> Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица.</i> Дата наступления основания: <i>30.09.2009</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.09.2009</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Промторг Воронеж»</i> Место нахождения: <i>394026, Воронежская область, г. Воронеж, проспект Московский, 11.</i> Почтовый адрес: <i>394026, Воронежская область, г. Воронеж, проспект Московский, 11.</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>18.05.2011</i>	-

Наименование: Закрытое акционерное общество «НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «РОСАГРОНЕФТЕПРОДУКТ» Место нахождения: 129075, г. Москва, ул. Аргуновская, д.2, корп.1, офис 220 Почтовый адрес: 129075, г. Москва, ул. Аргуновская, д.2, корп.1, офис 220 Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица.</i> Дата наступления основания: 27.08.2014 Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 27.08.2014	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АлгоритмИнвест» Место нахождения: 119334, город Москва, 5-й Донской проезд, дом 15, строение 5 Почтовый адрес: 119334, город Москва, 5-й Донской проезд, дом 15, строение 5 Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли данного юридического лица.</i> Дата наступления основания: 28.08.2014 Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 28.08.2014	-
Наименование: Закрытое акционерное общество «Автомобильный сборочный конверсионный комплекс» Место нахождения: 125167, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д.39 А Почтовый адрес: 125167, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д.39 А Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного юридического лица.</i> Дата наступления основания: 13.05.2015 Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 05.06.2015	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Коми дорожная концессионная компания" Место нахождения: 167000, Россия, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д. 157 Почтовый адрес: 167000, Россия, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д. 157 Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 20.10.2014	-
Наименование: Закрытое акционерное общество «Гудзон» Место нахождения: 115280, Москва, ул. Автозаводская, д.17, корп.3, офис 11 Почтовый адрес: 115280, Москва, ул. Автозаводская, д.17, корп.3, офис 11 Основание: <i>Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли данного юридического лица.</i> Дата наступления основания: 08.05.2015 Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: 08.05.2015	-

28

Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ВестИнвест»</i> Место нахождения: <i>125047, г. Москва, Лесной 4-й пер., д. 4, оф.13-16</i> Почтовый адрес: <i>125047, г. Москва, Лесной 4-й пер., д. 4, оф.13-16</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>08.05.2015</i>	-
Наименование: <i>Компания с ограниченной ответственностью «Риверстреч Трейдинг Энд Инвестментс Лимитед»</i> Место нахождения: <i>Афентрикас 4, АФЕНТРИКА КОРТ, Офис 2, 6018, Ларнака, Кипр</i> Почтовый адрес: <i>Афентрикас 4, АФЕНТРИКА КОРТ, Офис 2, 6018, Ларнака, Кипр</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>08.05.2015</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ВосходИнвест»</i> Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>07.07.2015</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестАктив»</i> Место нахождения: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 12</i> Почтовый адрес: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 12</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.11.2015</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоКонтракт»</i> Место нахождения: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 1А</i> Почтовый адрес: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 1А</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>31.12.2015</i>	-
ФИО: <i>Зайцева Анна Александровна</i> Гражданство: <i>РФ</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.06.2011</i>	-

ФИО: <i>Федяшина Татьяна Сергеевна</i> Гражданство: <i>РФ</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>21.11.2015</i>	-
ФИО: <i>Зотов Сергей Иванович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.11.2015</i>	-
ФИО: <i>Бураков Алексей Петрович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>20.02.2014</i>	-
ФИО: <i>Нежута Иван Алексеевич</i> Гражданство: <i>РФ</i> Место жительства: <i>Московская область, г. Солнечногорск-7</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>12.04.2014</i>	-
ФИО: <i>Аничкин Геннадий Васильевич</i> Гражданство: <i>РФ</i> Место жительства: <i>город Воронеж</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>27.05.2014</i>	-
ФИО: <i>Мухамедов Рустем Клычевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>03.09.2014</i>	-
ФИО: <i>Давыдкина Анна Васильевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>05.08.2015</i>	-
ФИО: <i>Яшин Алексей Юрьевич</i> Место жительства: <i>Московская обл., г. Ступино</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>28.08.2014</i>	-
ФИО: <i>Чухланцев Дмитрий Николаевич</i>	-

Место жительства: <i>Пермский край, г. Чайковский</i>	
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.03.2015</i>	
ФИО: <i>Зайцева Екатерина Александровна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i>	-
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i>	
ФИО: <i>Краева Екатерина Александровна</i> Место жительства: <i>Московская область, Красногорский р-н, г. Красногорск</i>	-
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>22.09.2015</i>	
ФИО: <i>Киселев Илья Николаевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i>	-
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>01.11.2015</i>	
ФИО: <i>Вохмянин Павел Николаевич</i> Место жительства: <i>г. Санкт-Петербург</i>	-
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>07.11.2015</i>	
ФИО: <i>Андрияшкин Дмитрий Владимирович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i>	-
Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>31.12.2015</i>	

Объем операций со связанными сторонами в 2014 году приведен в таблице:

(тыс.руб.)

Виды операций	Объем операций	Финансовый результат
начисления по трудовым договорам	19 070	-19 070
Расчеты по выплате доходов учредителям (ЗАО "ИК РЕГИОН")	230 627	-
Комиссия за брокерское, депозитарное обслуживание (ООО "БК РЕГИОН", ЗАО "ДК РЕГИОН")	3	-3
Займы выданные	19 500	+178
Прочие расчеты с поставщиками	3 777	-3 777
Проценты, начисленные по соглашению о брокерском обслуживании (ООО "БК РЕГИОН")	28 548	+28 548

Объем операций со связанными сторонами в 2015 году приведен в таблице:

(тыс.руб.)

Виды операций	Объем операций	Финансовый результат
начисления по трудовым договорам	14 002	-14 002
Расчеты по выплате доходов учредителям (ЗАО "ИК РЕГИОН")	260 237	-
Комиссия за брокерское, депозитарное обслуживание (ООО "БК РЕГИОН", ЗАО "ДК РЕГИОН")	54	-2
Займы выданные (Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Аштарак»)	123 000	+18 165
Прочие расчеты с поставщиками	17 807	-17 807
В т. ч. АО "ИК РЕГИОН"	3 448	-3 448
ООО "РЕГИОН Инфраструктура"	12 535	-12 535
ООО "ЦИТ РЕГИОН"	1 824	-1 824
Проценты, начисленные по соглашению о брокерском обслуживании (ООО "БК РЕГИОН")	55 000	+55 000

Поступление средств на брокерский счет (в ООО "БК РЕГИОН") в течение 2014 года 356 293 тыс. руб, списание с брокерского счета 262 003 тыс. руб.

Поступление средств на брокерский счет (в ООО "БК РЕГИОН") в течение 2015 года 442 064 тыс. руб, списание с брокерского счета 799 305 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2014 года задолженность Общества перед связанными сторонами и связанных сторон перед Обществом составляет:

(тыс.руб.)

Виды операций	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность/финансовые вложения
Денежные средства по Соглашению о брокерском обслуживании (ООО "БК РЕГИОН")	-	363 243
Проценты, начисленные по соглашению о брокерском обслуживании (ООО "БК РЕГИОН")	-	3 224
Прочие расчеты с поставщиками (ООО "ЦИТ РЕГИОН")	10	-
Займы выданные	-	19 000
Проценты, начисленные по займам выданным	-	95

По состоянию на 31 декабря 2015 года задолженность Общества перед связанными сторонами и связанных сторон перед Обществом составляет:

(тыс.руб.)

Виды операций	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность/финансовые вложения

Денежные средства по Соглашению о брокерском обслуживании (ООО "БК РЕГИОН")	-	6 003
Проценты, начисленные по соглашению о брокерском обслуживании (ООО "БК РЕГИОН")	-	4 159
Прочие расчеты с поставщиками (ООО "РЕГИОН Инфраструктура")	-	9 246
Прочие расчеты с поставщиками (ООО "ЦИТ РЕГИОН")	10	-
Займы выданные (Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Аштарак»)	-	95 800
Проценты, начисленные по займам выданным (Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Аштарак»)	-	15 811

Движение денежных средств по операциям со связанными сторонами за 2015 год (тыс. руб.):

Виды операций	Объем операций
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	18 472
В т. ч. ООО "РЕГИОН Инфраструктура"	14 004
ООО "ЦИТ РЕГИОН"	1 546
АО "ИК РЕГИОН"	2 922
Платежи НДС	3 325
В т. ч. ООО "РЕГИОН Инфраструктура"	2 521
ООО "ЦИТ РЕГИОН"	278
АО "ИК РЕГИОН"	526
Прочие платежи	57 000
В т. ч. ООО «БК РЕГИОН»	57 000
Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	123 000
В т. ч. Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Аштарак»	123 000
Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	45 200

В т. ч. Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Аштарак»	45 200
Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	260 237
В т. ч. АО "ИК РЕГИОН"	260 237
Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	2 449
В т. ч. Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Аштарак»	2 449
Платежи в связи с оплатой труда работников	14 002

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по связанным сторонам отсутствует.

При осуществлении операций со связанными сторонами применялись рыночные цены.

Бенефициарными владельцами Общества (физическими лицами, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества) являются следующие лица:

Судариков С.Н. Король С.В.

7. Раскрытие прочей информации.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Следуя принципу обособленности ведения учета, транзитные счета вкладчиков инвестиционных паев не отражаются в балансе Общества.

Вознаграждение (краткосрочное), начисленное основному управленческому персоналу Общества за 2014 год, составило 45 573 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения (в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплат на их основе, платежи по договорам со страховыми организациями, иные суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) в 2014 году не начислялись.

Вознаграждение (краткосрочное), начисленное основному управленческому персоналу Общества за 2015 год, составило 19 799 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения (в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплат на их основе, платежи по договорам со страховыми организациями, иные суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) в 2015 году не начислялись.

Согласно Учетной политике Общество создает резерв по предстоящим расходам на оплату отпусков работников. По состоянию на 31.12.14 вышеуказанный резерв составлял 3 102 тыс. руб., на 31.12.15 - 3 523 тыс. руб.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли 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 не произошло.

Генеральный директор

Аболяев А. В.

03.02.2016



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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5101	за 2015 г.	50	(39)	-	-	-	(6)	-	-	(45)
	5111	за 2014 г.	50	(34)	-	-	-	(5)	-	-	(39)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
товарный знак: АГОРА паевые фонды	5121	50	50	50

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР – всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	

03.02.2016 Генеральный директор

А. В. Аболяев



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор Абляев А. В.



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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	4 918	(4 758)	41	-	-	(40)	-	-	4 959	(4 798)
	5210	за 2014 г.	4 820	(4 600)	98	-	-	(158)	-	-	4 918	(4 758)
в том числе: офисное оборудование	5201	за 2015 г.	4 918	(4 758)	41	-	-	(40)	-	-	4 959	(4 798)
	5211	за 2014 г.	4 820	(4 600)	98	-	-	(158)	-	-	4 918	(4 758)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

03.02.2016 Генеральный директор Аббасов А. В.



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



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 стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5305	за 2015 г.	45 468	(468)	-	591 304	(56 204)	-	-	-	-	-
5315	за 2014 г.	7 343	(420)	-	45 500	(7 375)	(48)	-	785	580 568	317
в том числе:											
долевые	5306	за 2015 г.	468	(468)	-	-	-	-	-	45 468	(468)
	5316	за 2014 г.	468	(468)	-	-	-	-	-	468	(468)
акции российских организаций, не имеющие текущую рыночную стоимость	5307	за 2015 г.	468	(468)	-	-	-	-	-	468	(468)
долговые	5317	за 2014 г.	468	(468)	-	-	-	-	-	468	(468)
	5308	за 2015 г.	45 000	-	591 304	(56 204)	-	-	-	468	(468)
	5318	за 2014 г.	6 875	48	45 500	(7 375)	(48)	-	785	580 100	785
корпоративные облигации российских организаций, имеющие текущую рыночную стоимость	5309	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	45 000	-
предоставленные займы другим организациям	5319	за 2014 г.	5 375	48	-	(5 375)	(48)	-	-	-	-
		за 2015 г.	18 000	-	123 000	(45 200)	-	-	-	-	-
предоставленные займы физическим лицам		за 2014 г.	-	-	18 000	-	-	-	-	95 800	-
		за 2015 г.	27 000	-	-	-	-	-	-	18 000	-
облигации федерального займа, имеющие текущую рыночную стоимость		за 2014 г.	1 500	-	27 500	(2 000)	-	-	-	15 996	-
		за 2015 г.	-	-	468 304	-	-	-	-	27 000	-
Финансовых вложений - итого		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	785	468 304	785
		за 2015 г.	45 468	(468)	591 304	(56 204)	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	7 343	(420)	45 500	(7 375)	(48)	-	785	580 568	317
									-	45 468	(468)

03.02.2016 Генеральный директор Аблязов А. В.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор

Абляев А. В.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор



Аболяев А. В.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			выбыло								
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	523 512	-	1 113 958	-	-	(1 528 555)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2014 г.	494 055	-	959 915	-	-	(930 458)	-	-	-	-	108 915	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	152 410	-	531 578	-	-	(613 600)	-	-	-	-	70 388	-
Авансы выданные	5531	за 2014 г.	213 656	-	452 898	-	-	(514 144)	-	-	-	-	152 410	-
	5512	за 2015 г.	4 253	-	44 038	-	-	(37 856)	-	-	-	-	10 435	-
Прочая	5532	за 2014 г.	8 511	-	20 925	-	-	(25 183)	-	-	-	-	4 263	-
	5513	за 2015 г.	366 666	-	518 143	-	-	(856 732)	-	-	-	-	28 077	-
	5533	за 2014 г.	271 888	-	386 461	-	-	(291 683)	-	-	-	-	366 666	-
Налоги и сборы	5514	за 2015 г.	1	-	8 470	-	-	(8 470)	-	-	-	-	1	-
	5534	за 2014 г.	1	-	291	-	-	(291)	-	-	-	-	1	-
расчеты по социальному страхованию	5515	за 2015 г.	182	-	11 729	-	-	(11 897)	-	-	-	-	14	-
	5535	за 2014 г.	-	-	12 792	-	-	(12 610)	-	-	-	-	182	-
Итого	5500	за 2015 г.	523 512	-	1 113 958	-	-	(1 528 555)	-	-	-	-	108 915	-
	5520	за 2014 г.	494 055	-	959 915	-	-	(930 458)	-	-	-	-	523 512	-

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	43 910	556 273	-	(582 230)	-	-	-
в том числе:	5580	за 2014 г.	30 564	424 207	-	(410 861)	-	-	17 953
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	13 474	32 622	-	(46 086)	-	-	43 910
авансы полученные	5581	за 2014 г.	34	39 093	-	(25 653)	-	-	10
	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	13 474
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	26 606	199 479	-	(208 144)	-	-	-
кредиты	5583	за 2014 г.	30 521	147 221	-	(151 136)	-	-	17 941
	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	26 606
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	3	1 987	-	(1 988)	-	-	-
	5586	за 2014 г.	149	3 440	-	(3 586)	-	-	2
по выплате доходов	5567	за 2015 г.	-	260 237	-	(260 237)	-	-	3

расчеты с покупателями и заказчиками	5587	за 2014 г.	-	230 626	-	(230 626)	-	-	-
	5568	за 2015 г.	3 827	-	-	(3 827)	-	-	-
	5588	за 2014 г.	-	3 827	-	-	-	-	3 827
расчеты с персоналом по заработной плате	5569	за 2015 г.	-	61 948	-	(61 948)	-	-	-
	5589	за 2014 г.	-	86 547	-	(86 547)	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	43 910	556 273	-	(582 230)	-	X	17 953
	5570	за 2014 г.	30 564	424 207	-	(410 861)	-	X	43 910

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	286	443
Расходы на оплату труда	5620	62 490	81 940
Отчисления на социальные нужды	5630	11 440	12 110
Амортизация	5640	34	164
Прочие затраты	5650	31 932	49 137
Итого по элементам	5660	106 182	143 794
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	106 182	143 794

03.02.2016 Генеральный директор Аболяев А. В.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 102	2 769	(2 348)	-	3 523
в том числе:						
резерв по неотгулянным отпускам	5701	3 102	2 769	(2 348)	-	3 523

Аболяев А. В.

03.02.2016 Генеральный директор



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

03.02.2016 Генеральный директор

Аболяев А. В.



ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт
Профессиональных Аудиторов»

«27» октября 2015 г.

№ 2171-01-15-в

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» («ИПАР») выдана аудиторской организации

"Бейкер Тилли Русаудит" Обществу с ограниченной ответственностью ,

1037700117949

полное наименование аудиторской организации, ОГРН

в том, что она является членом «ИПАР» и «30» октября 2009 г. включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	0	4	0	2	0	0	0	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Президент НП «ИПАР»



П.К. Долотенкова

Всего пронумеровано
прошито и
скреплено печатью
53 листов (с

Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русауд»
ООО



О.П. Косинцева