

АКТИВ

аудиторско-правовая
компания



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ФИНАНСОВЫЙ ДОМ»
за 2016 год**

В группу компаний
«Актив» входят:

— Аудиторско-правовая компания
— Оценочная компания

614000, г. Пермь
ул. Ленина, 10
тел. (342) 218-17-18

— Бухгалтерская компания
— Риэлторская компания

614000, г. Пермь
ул. Осинская, 8
тел. (342) 218-17-00



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Участники общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финансовый дом».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Финансовый дом».

Место нахождения: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Ленина, д. 64.

Государственная регистрация: свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 59 № 003484968. Регистрационный номер 1075902004606, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц 19 апреля 2007 года.

АУДИТОР

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-правовая компания «Актив».

Место нахождения: 614000, г. Пермь, ул. Ленина, 10.

Телефон/факс: (342) 218-17-18.

Государственная регистрация: свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, серия 59 № 001787486. Регистрационный номер 1025900519721, дата внесения записи 15 ноября 2002 года.

Является действительным членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 24 октября 2016 года (свидетельство о членстве № 7839) за основным регистрационным номером 11606051068.

В группу компаний
«Актив» входят:

— Аудиторско-правовая компания
— Оценочная компания

614000, г. Пермь
ул. Ленина, 10
тел. (342) 218-17-18

— Бухгалтерская компания
— Риэлторская компания

614000, г. Пермь
ул. Осинская, 8
тел. (342) 218-17-00



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «УК «Финансовый дом» за период с 01 января по 31 декабря 2016 года включительно. Бухгалтерская отчетность ООО «УК «Финансовый дом» состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «УК «Финансовый дом» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и систему внутреннего контроля необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

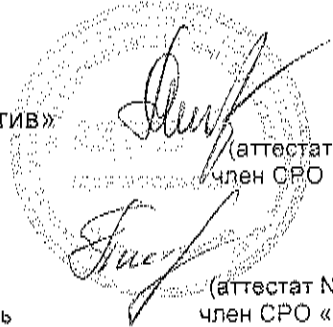
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

**МНЕНИЕ АУДИТОРА**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «УК «Финансовый дом» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

23.03.2017 г.

Генеральный директор
ООО «Аудиторско-правовая компания «Актив»



Л.В. Алина
(аттестат № 009123 от 28.11.2001 г.,
член СРО «ААС» ОРНЗ 21706030056)

Руководитель проверки

М.Н. Пименова
(аттестат № 05-000313 от 08.02.2013 г.,
член СРО «ААС» ОРНЗ 21706030113)

Печать

Аудиторское заключение в 1 (одном) экземпляре получил:

«_____» _____ 2017 г. _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2016
Форма по ОКУД		0710001		
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Финансовый Дом"		98049601		
Идентификационный номер налогоплательщика		5902837519		
Вид экономической деятельности		66.1		
Деятельность вспомогательная в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения		66.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		65	16	
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность		65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)		614990, Пермский край, Пермь г, Ленина ул, дом № 64, офис 10-7		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	129	-	367
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	129	-	367
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5,12	Дебиторская задолженность	1230	11 163	2 214	55 040
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	79 786	94 696	32 745
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9	6	8
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	90 958	96 916	87 793
	БАЛАНС	1600	91 087	96 916	88 159

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	60 000	60 000	60 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 968	32 100	27 618
	Итого по разделу III	1300	90 968	92 100	87 618
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	100	-	434
5	Кредиторская задолженность	1520	19	4 816	107
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	119	4 816	541
	БАЛАНС	1700	91 087	96 916	88 159

Руководитель

(подпись)

Скудаев Юрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

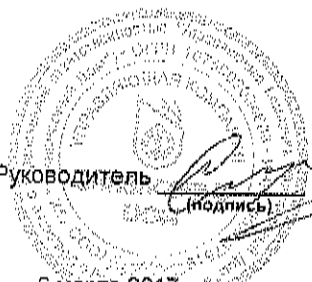
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Форма по ОКУД	0710002		
по ОКПО	98049601		
ИНН	5902837519		
по ОКВЭД	66.1		
по ОКФС / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Финансовый Дом"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
11	Выручка	2110	102 887	131 652
	Себестоимость продаж	2120	(99 579)	(132 291)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 308	(639)
4	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(13 094)	(10 286)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9 786)	(10 926)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	886
11	Проценты к получению	2320	10 805	13 886
11	Проценты к уплате	2330	(2)	(28)
11	Прочие доходы	2340	4 659	8 231
11	Прочие расходы	2350	(6 921)	(7 100)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 245)	4 950
	Текущий налог на прибыль	2410	(16)	(101)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	117	(299)
11	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
11	Прочее	2460	17	(367)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 132)	4 482

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(1 132)	4 482
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Скудаев Юрий
Владимирович

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды	
0710003	
31	12
2016	
98049601	
5902837519	
66.1	
55	16
384	

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

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Финансовый Дом"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности кроме страхования и пенсионного обеспечения

Организационно-правовая форма / форма собственности

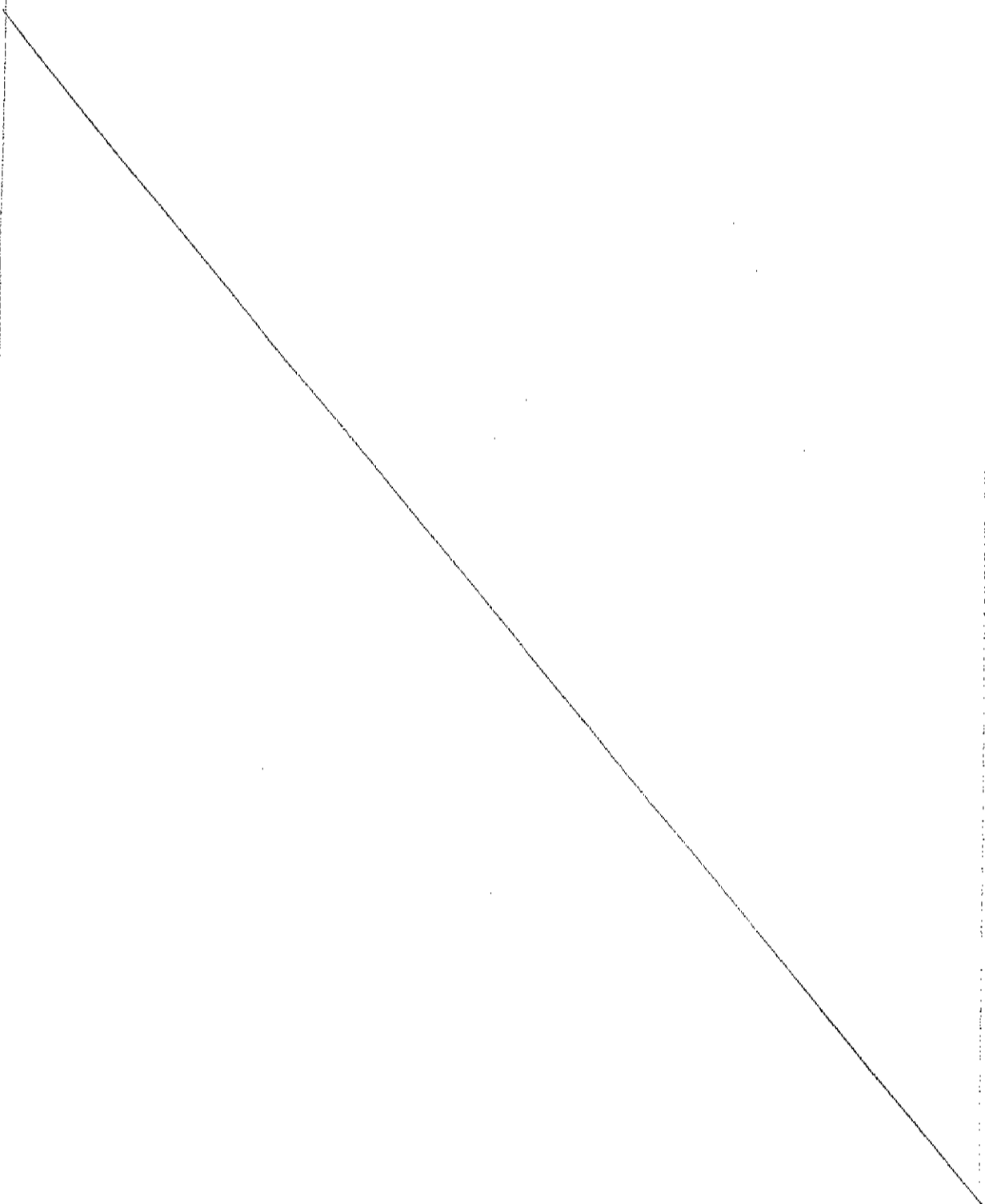
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

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 2014 г.	3100	60 000	-	-	-	27 618	87 618
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 482	4 482
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 482	4 482
пероценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	-



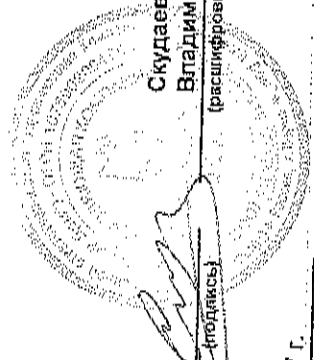
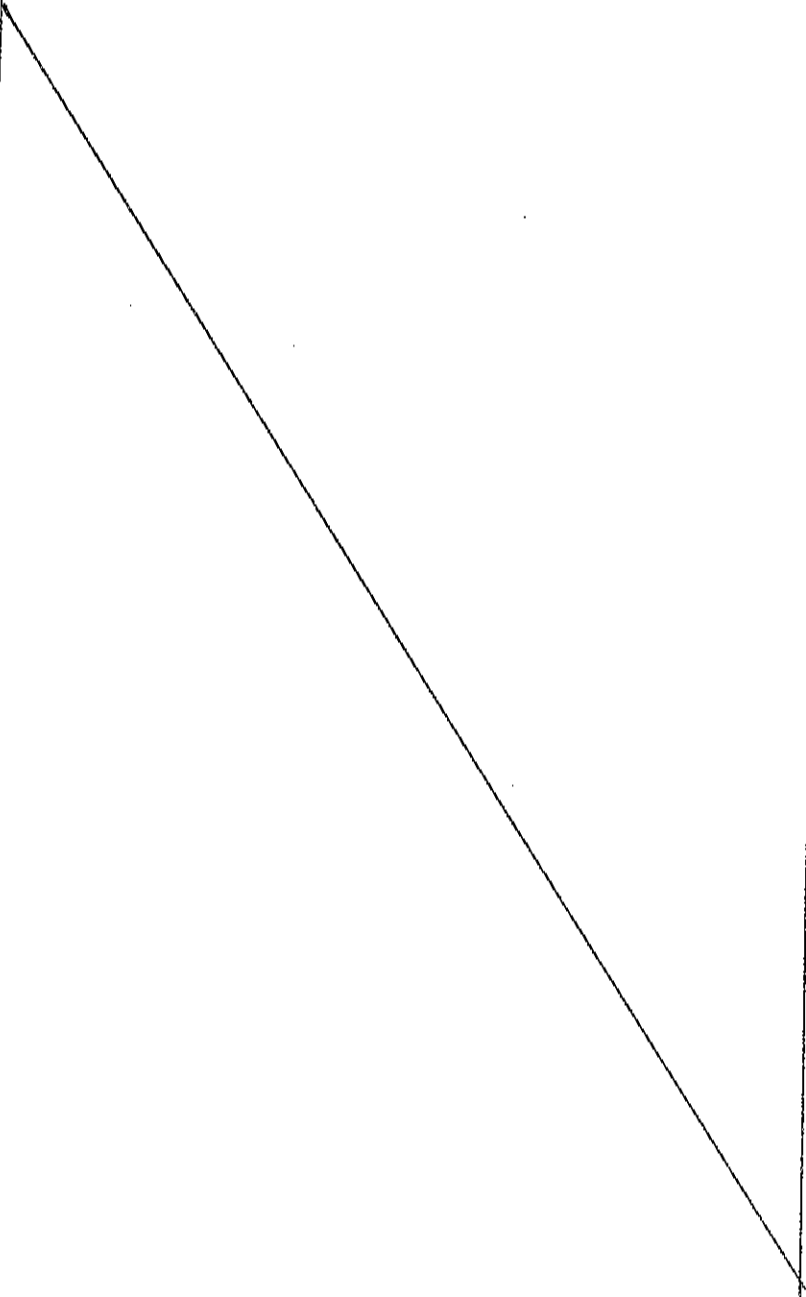
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	60 000	-	-	-	32 100	92 100
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 132)	(1 132)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(1 132)
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	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	60 000	-	-	-	30 968	90 968

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	90 968	92 100	87 618



Скудаев Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

6 марта 2017 г.

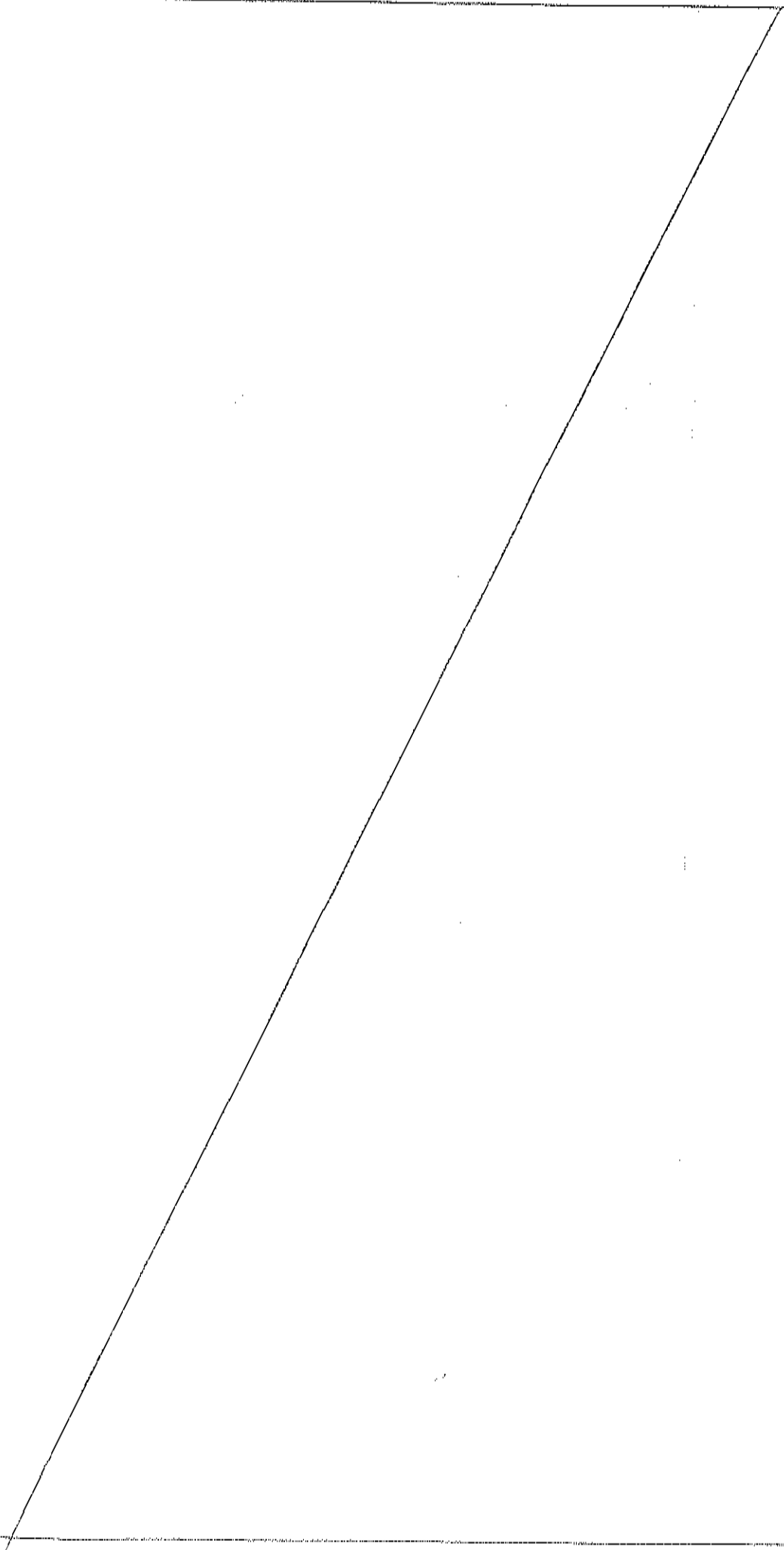
**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая Компания "Финансовый Дом" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность вспомогательная в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
 Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКЕИ
 Единица измерения: в тыс. рублей

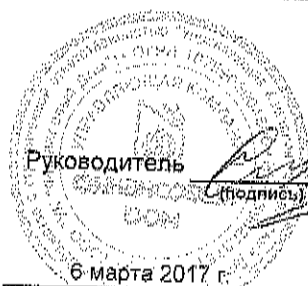
Коды		
0710004		
31	12	2016
98049601		
5902837519		
66.1		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 113	2 647
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 113	2 246
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	401
Платежи - всего	4120	(13 510)	(10 949)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(490)	(702)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 989)	(9 422)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(434)
налога на прибыль организаций	4124	(461)	(222)
в связи с командировками	4125	(406)	-
в связи с участием в профессиональных сообществах	4126	(120)	-
прочие платежи	4129	(44)	(169)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 397)	(8 302)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 400	9 190
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
поступления по договору о брокерском обслуживании	4215	12 400	9 190
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(890)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
перечисления по договору о брокерском обслуживании	4225	-	(890)
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	12 400	8 300
--	------	--------	-------



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
	4320	-	-
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3	(2)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6	8
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9	6
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Скудаев Юрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

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	слисано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-

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	Пересценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	-	-	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	-
	5250	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2016г.	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-	-	-

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	накопленная корректура	накопленная корректура		
													первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	95 099	(403)	818 446	(827 980)	10 640	(2 098)	85 565	(5 779)	-	-	-	
	5315	за 2015г.	39 944	(7 199)	2 131 564	(2 089 624)	13 215	1 267	95 099	(403)	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2016г.	85 612	(403)	77 652	(122 028)	10 533	(2 406)	41 236	(6 194)	-	-	-	
	5316	за 2015г.	39 944	(7 199)	479 970	(447 517)	13 215	1 267	85 612	(403)	-	-	-	
Облигации органов гос.управления обращ. на РЦБ	5307	за 2016г.	-	-	17 583	(1 299)	107	-	16 284	213	-	-	-	
	5317	за 2015г.	-	-	23 078	(23 078)	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги иностр. эмитентов обращ. на РЦБ	5308	за 2016г.	-	-	186 716	(186 716)	-	-	-	-	-	-	-	
	5318	за 2015г.	-	-	282 061	(282 061)	-	-	-	-	-	-	-	
Акции российских эмитентов обращ. на РЦБ	5309	за 2016г.	4 744	-	182 834	(159 533)	-	202	28 045	202	-	-	-	
	5319	за 2015г.	-	-	571 892	(567 148)	-	-	4 744	-	-	-	-	
Займы прочих организаций со сроком погашения в течение года		за 2016г.	4 743	-	353 661	(358 404)	-	-	4 743	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	774 563	(769 820)	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	95 099	(403)	818 446	(827 980)	10 640	(2 098)	85 565	(5 779)	-	-	-	
	5310	за 2015г.	39 944	(7 199)	2 131 564	(2 089 624)	13 215	1 267	95 099	(403)	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные в качестве обеспечения по сделке РЕПО	5325	107	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	107	-	-
	5329	-	-	-

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	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	5400	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 623	8 623	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	8 623	8 623	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	4 816	35 406	2	(40 106)	-	-	-	-	118
	5580	за 2015г.	541	1 748 739	28	(1 744 492)	-	-	-	-	4 816
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	72	9 726	-	(9 798)	-	-	-	-	-
	5581	за 2015г.	107	78 876	-	78 911	-	-	-	-	72
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	-	3 236	-	(3 220)	-	-	-	-	16
	5583	за 2015г.	-	2 567	-	(2 567)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	12 042	2	(11 944)	-	-	-	-	100
	5585	за 2015г.	434	444 021	28	(444 483)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	4 744	10 402	-	(15 144)	-	-	-	-	2
	5586	за 2015г.	-	1 223 275	-	(1 218 531)	-	-	-	-	4 744
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2016г.	4 816	35 406	2	(40 106)	-	-	-	-	118
	5570	за 2015г.	541	1 748 739	28	(1 744 492)	-	-	-	-	4 816

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	-	16
Расходы на оплату труда	5620	10 019	7 876
Отчисления на социальные нужды	5630	1 998	1 624
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 077	770
Итого по элементам	5660	13 094	10 286
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 094	10 286

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

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2016 год ООО УК «Финансовый Дом»

10. Сведения об организации

Юридический адрес: г. Пермь, ул. Ленина, д. 64.

Учредитель: Benicarlo Enterprises Ltd, Кипр

Исполнительный орган - Генеральный директор Скудаев Юрий Владимирович.

Среднегодовая численность за отчетный период - 4 человека.

Организация имеет лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, выданную ФСФР РФ № 21-000-1-00546 от 25.03.2008г.

В течение 2016 года организация осуществляла управление закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Недвижимость ФД». Правила доверительного управления фонда зарегистрированы ФСФР РФ 22.10.2009г. за № 1610-94197457. Паи фонда предназначены только для квалифицированных инвесторов.

10.03.2015г. был прекращен Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Перспектива-Инвест» под управлением ООО «УК «Финансовый Дом». Решение об исключении данного фонда из реестра паевых инвестиционных фондов в течение 2016 года принято не было.

В 2016 году привлекались заемные средства путем проведения сделок РЕПО с ценными бумагами, обращающимися на организованном рынке. Сделки РЕПО проводились через брокера ЗАО «Инвестиционная компания «Финансовый Дом» (договор на брокерское обслуживание № 230 от 28.07.2011г.).

Для осуществления текущей деятельности Общество арендует офис площадью 25 кв.м по адресу г. Пермь, ул. Ленина, 64 у ЗАО «ИК «Финансовый дом» (договор аренды № 06/16 от 16.02.2016г.).

11. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Бухгалтерская отчетность формируется организацией исходя из российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка от управления паевым инвестиционным фондом является выручкой от основной деятельности предприятия и в 2016 году составила 1 135,6 тыс.руб.

Организация осуществляет инвестирование свободных средств в ценные бумаги российских и иностранных эмитентов. В 2016 году выручка Общества от реализации ценных бумаг составила 101 751,6 тыс.руб., в том числе:

- акции российских хозяйственных обществ 2 594,2 тыс.руб.
- облигации российских хозяйственных обществ 99 157,4 тыс.руб.

В 2016 году организация получила прочие доходы в виде накопленного купонного дохода – 10 639,4 тыс.руб. В составе прочих доходов отражен доход от переоценки финансовых вложений в размере 4 659,4 тыс.руб. В составе прочих расходов отражен расход от переоценки финансовых вложений в размере 6 757,1 тыс.руб. Прибыль от сделок РЕПО с ценными бумагами составила 165,5 тыс.руб., убыток от сделок РЕПО составил 1,8 тыс.руб.

В 2016 году организация применяла в учете ПБУ 18/02.

Условный доход по налогу на прибыль составил 211 тыс.руб.

Постоянные налоговые обязательства составили 117 тыс.руб. и образовались в результате переоценки финансовых вложений, а также - различия полученных результатов от продажи ценных бумаг в бухгалтерском и налоговом учете предприятия.

Изменение отложенных налоговых активов (стр.2450 Отчета о финансовых вложениях) в 2016 году составило 112 тыс.руб. (налог с убытка текущего года).

В связи с изменением ставки по налогу на прибыль с 2017 года, произведено доначисление отложенных налоговых активов на сумму 17 тыс.руб. в виде разницы в налоговой ставке с убытка текущего года (отражено в стр.2460 «Прочее» Отчета о финансовых вложениях).

12. Существенные методы ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет

Выручка от реализации продукции (работ, услуг), а также от реализации прочего имущества, основных средств определяется по мере отгрузки товаров (работ, услуг) и перехода права собственности от организации к покупателю.

Выручка от доверительного управления паевыми инвестиционными фондами начисляется ежемесячно, в размере величины, определенной в Правилах доверительного управления фондами, и является для организации доходом от основных видов деятельности.

Доходы от реализации ценных бумаг учитываются как доходы от основных видов деятельности.

Прочие доходы учитываются в том периоде, к которому они относятся, независимо от периода их оплаты.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Активы, стоимостью в пределах 40000 рублей за единицу, организация отражает в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списывает на затраты при передаче их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности таких активов, учтенных в составе МПЗ, организация отражает их стоимость на отдельно открытом забалансовом счете 012 "Активы стоимостью до 40 000 руб. в эксплуатации (переданные в аренду)".

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость МПЗ включаются затраты организации по доставке МПЗ и доведению их до состояния, пригодного для использования.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и иного выбытия, их оценка производится по средней себестоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Организация ежегодно осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость. В случае установления факта снижения стоимости, на основе расчета организации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, равная разнице между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения. В этом случае организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Факт снижения стоимости подтверждается путем сравнения учетной стоимости финансовых вложений и

предлагаемой стоимости покупки и продажи подобных финансовых вложений на внебиржевом рынке.

По всем финансовым вложениям, присутствующим в портфеле Общества на 31.12.16, можно определить текущую рыночную стоимость. Финансовые вложения отражены в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Резерв по сомнительным долгам создается Обществом только в тех случаях, когда реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности. Если на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев после отчетной даты полной оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, не обеспеченной гарантиями, то резерв по данному долгу не создается, т.е. задолженность не рассматривается как сомнительная.

При создании резерва в сумму резерва включается:

- 1) вся сумма дебиторской задолженности (если срок задолженности составляет свыше 90 дней)
- 2) 50% суммы дебиторской задолженности (если срок задолженности от 45 дней до 90 дней (включительно)).

В 2016 году резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался.

На 31.12.2016 на счете 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» отражена задолженность эмитента облигаций Публичное акционерное общество "Дальневосточное морское пароходство" в размере 8 622,9 тыс.руб., состоящая из:

- задолженности по погашению части номинальной стоимости облигаций БО-02 /RU000A0JTY24/ в размере 20% со сроком погашения 31.05.2016г. – 3 783,2 тыс.руб.;
- задолженности по погашению части номинальной стоимости облигаций БО-02 /RU000A0JTY24/ в размере 20% со сроком погашения 29.11.2016г. – 3 783,2 тыс.руб.;
- задолженности по погашению купонного дохода по облигациям БО-02 /RU000A0JTY24/ со сроком погашения 29.11.2016г. – 1 056,5 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам по данной задолженности Обществом создан не был, поскольку у Общества есть уверенность в ее погашении в течение 2017 года непосредственно, либо в результате реструктуризации обязательств эмитентом.

Все затраты обусловленные процессами организации, обслуживания производства и управления им учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в том периоде, в котором они произведены в дебет счета 90 «Продажи», в качестве расхода по обычным видам деятельности. Состав затрат на производство за отчетный и предыдущий годы отражены в Пояснении к бухгалтерскому балансу «Затраты на производство», раздел номер 4.

Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работников определяется в соответствии с положением учетной политики путем сопоставления суммы отпускных выплат за неиспользованные дни отпуска по состоянию на конец налогового периода с учетом начисленных страховых взносов и суммы расходов на оплату труда за отчетный период: если сумма отпускных выплат за неиспользованные дни отпуска составляет менее 10%, оценочное обязательство признается равным нулю. По итогам проверки по данным 2016 года оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работников сформировано в размере 0 рублей.

13. Операции со связанными сторонами.

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами:

Наименование контрагента – ЗАО «ИК «Финансовый дом»

Характер отношений – предприятие и юридическое лицо контролируются одним и тем же юридическим лицом – Беникарло Энтерпрайзиз Лимитед.

Виды операций :

– потребляемые услуги:

- аренда имущества (договор аренды нежилых помещений 05/15 от 02.03.2015г., 06/16 от 16.02.2016г.);

- депозитарные услуги (договор № 60 от 27.08.2007)

- брокерские услуги по покупке-продаже ценных бумаг (договор на брокерское обслуживание № 230 от 28.07.11г.)

- купля-продажа ценных бумаг

Дебиторская задолженность по договору на брокерское обслуживание (средства организации, находящиеся у брокера) на 31.12.2015 - 467 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по потребленным услугам на 31.12.2015 по договору аренды – 72 тыс.руб.

Объем потребленных услуг в 2016 году:

- по договорам аренды – 213,4 тыс.руб.;

- по депозитарному договору – 48,9 тыс.руб.;

- по договору на брокерское обслуживание – 143,5 тыс.руб.

В течение 2016 года оплачено:

- по договорам аренды – 285,6 тыс.руб.;

- по депозитарному договору – 48,9 тыс.руб.;

- по договору на брокерское обслуживание – 143,5 тыс.руб.

Оборот по операциям с ценными бумагами по договору комиссии с ЗАО «ИК «Финансовый дом» составил порядка 474 233 тыс.руб. (в т.ч. сделки РЕПО)

Оборот по покупке ценных бумаг по договорам купли-продажи, заключенным с ЗАО «ИК «Финансовый дом» составил 2 371 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по договору на брокерское обслуживание (средства организации, находящиеся у брокера) на 31.12.2016 - 262 тыс.руб.

Дебиторская задолженность сторонних контрагентов за ценные бумаги в рамках операций по договору о брокерском обслуживании с ЗАО «ИК «Финансовый Дом» - 25 тыс.руб.

На 31.12.16 не закрыты сделки РЕПО на сумму 106 тыс.руб.

Связанными сторонами для организации также являются: ООО «Виктория 67», ООО «Виктория 77», ООО «Ива-строй», ООО «Рантье» по следующему основанию: генеральный директор организации владеет долями данных организаций более 25%.

Генеральный директор организации – Скудаев Юрий Владимирович.

Главный бухгалтер – Эйзеле Анна Александровна.

Выплаты должностным лицам осуществлялись в соответствии с трудовым законодательством.

В отчете о движении денежных средств страховые взносы, начисленные на фонд оплаты труда работников, отражены сальдировано с суммой фонда оплаты труда в строке 4122 на основании Письма Минфина № 07-04-09/23-55 от 22.01.2016г.

14. Прочие положения.

В 2016 году производились следующие расчеты неденежными средствами:
оплата купленных ценных бумаг за счет средств на брокерском договоре в рамках расчетов с ЗАО «ИК «Финансовый дом» на сумму 2 371 тыс.руб. (2% от оборота по покупке ценных бумаг);

Событий после отчетной даты, влияющих на показатели бухгалтерской отчетности, зафиксировано не было.

Организация планирует продолжать деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

Главный бухгалтер:



Two handwritten signatures in black ink. The top signature is for the General Director, and the bottom one is for the Chief Accountant.

Скудасв Ю.В.

Эйзеле А.А.

«14» марта 2017г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Пронумеровано и
пронумеровано:
общее количество листов

39 Тридцать девять

Генеральный директор ООО «А, Директор ООО «Актив»

Л.В. Алина

