

Аудиторское заключение независимого аудитора

Участникам ООО «УК «ГеоКапитал»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ГеоКапитал» (ООО «УК «ГеоКапитал», ОГРН 1107746860748, Российская Федерация, Москва, 109004, Земляной вал, д. 64, стр. 2) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на п. 13 и 14 Раздела III Пояснений к годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год, в которых указано, что все права и обязанности по всем договорам доверительного управления, по которым Организация осуществляла управление имуществом, переданы третьим лицам. Организация предполагает прекращение деятельности в качестве управляющей компании инвестиционных фондов и планирует развитие новых видов деятельности в 2017 году. Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ООО «УК «ГеоКапитал» за 2015 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 29 февраля 2016 года.



Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной

неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству Организации заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Милюкова И.М.,
Партнер

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (ЗАО «Универс-Аудит»)
ОГРН 1027700477958

Российская Федерация, Москва, 119192, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, помещения: IV, V, VI, комната 1.

Адрес: Российская Федерация, Москва, 123022, улица 2-я Звенигородская, дом 13, строение 41.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11506029300.

Член HLB International, международной сети независимых аудиторских и консультационных фирм.

08 февраля 2017 г.

	На счетах в банках	12501	5 560	4 292	1 244
	Прочие оборотные активы	1260	48	28	38
	в том числе:				
	Неисключительные права пользования программным обеспечением	12601	48	28	38
	Итого по разделу II	1200	105 162	5 633	88 888
	БАЛАНС	1600	105 310	104 787	88 964

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	83 160	83 160	83 160
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 078	262	198
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 210	20 421	5 170
	Итого по разделу III	1300	104 448	103 843	88 528
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	210	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	210	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	3	374	53
	в том числе:				
	Задолженность по налогам и сборам	15201	-	-	51
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	649	569	383
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	652	943	436
	БАЛАНС	1700	105 310	104 787	88 964

Руководитель _____

(подпись)

Костромина Наталья

Станиславовна

(расшифровка подписи)

30 января 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ГеоКапитал"	ИНН	89488810		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5029144685		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКФС / ОКФС	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	17 432	23 735
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 432	23 735
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(17 664)	(15 756)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(232)	7 979
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	37	12 578
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	100 179	-
	Прочие расходы	2350	(99 123)	(164)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	861	20 393
	Текущий налог на прибыль	2410	(62)	(4 116)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	84	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(210)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	16	37
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	605	16 314

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	605	16 314
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Костромина Наталья
Станиславовна**

(расшифровка подписи)

30 января 2017 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания
"ГеоКапитал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2016
89488810		
5029144685		
64.99.1		
12300	16	
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 2014 г.	3100	83 160	-	-	198	5 170	88 528
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	16 315	16 315
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	16 315	16 315
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(1 000)	(1 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 000)	(1 000)

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	65	(65)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	83 160	-	-	262	20 421	103 843
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	605	605
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	605	605
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	816	(816)	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	83 160	-	-	1 078	20 210	104 448

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	88 528	16 315	(1 000)	103 843
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	88 528	16 315	(1 000)	103 843
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 170	16 315	(1 064)	20 421
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	5 170	16 315	(1 064)	20 421
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	104 448	103 843	88 528

Руководитель

(подпись)

30 января 2017 г.

**Костромина Наталья
Станиславовна**

(расшифровка подписи)



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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания"	31	12	2016
Организация	"ГеоКапитал"	по ОКПО	89488810		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5029144685		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 933	23 957
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	17 865	23 900
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 068	57
Платежи - всего	4120	(19 603)	(20 790)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 721)	(4 963)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 564)	(7 406)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(4 417)
расчеты по налогам и сборам	4125	(3 159)	(2 927)
прочие платежи	4129	(159)	(1 077)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(670)	3 167
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 930	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	11 930	-
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(23 992)	(129 000)
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	(9 992)	(99 000)
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	-	-
размещение депозитного вклада	4225	(14 000)	(30 000)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 062)	(129 000)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	14 000	128 880
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	-	-
Проценты по депозиту	4315	-	12 580
Возврат депозита	4316	14 000	116 300
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	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	14 000	128 880
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 268	3 047
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 292	1 244
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 560	4 291
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Костромина Наталья
Станиславовна

(расшифровка подписи)

30 января 2017 г.



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2016г. ООО «Управляющая компания «ГеоКапитал»

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ГеоКапитал»
(далее Общество)

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 013943239, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве. Основной государственный регистрационный номер 1107746860748. Дата внесения записи 21.10.2010 г.

Местонахождение и почтовый адрес: 109004, Россия, город Москва, Земляной вал, дом 64, строение 2.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 014715554, выдано Инспекцией ФНС России № 9 по г. Москве и подтверждает постановку на учет 17.12.2013 г. ИНН 5029144685, КПП 770901001.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2016 год составила 7 человек.

Основной вид деятельности - доверительное управление инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00662, выдана ФСФР России 17.09.2009 г., без ограничения срока действия. Данная лицензия переоформлена Центральным Банком Российской Федерации в связи с изменением местонахождения.

Единоличным исполнительным органом ООО «УК «ГеоКапитал» является Генеральный директор – Костромина Наталья Станиславовна.

Совет директоров Общества не сформирован. В соответствии с Уставом функции совета директоров осуществляет общее собрание участников Общества.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Связанные стороны Общества за период 2016 года:

№ П/п	Наименование/ФИО Юридическое лицо/Физическое лицо	Место нахождения юридического лица/ место жительства, реквизиты документа удостоверяющего личность физического лица	Основание включения в список	Доля в уставном капитале Общества
1	Костромина Наталья Станиславовна	Паспорт 45 14 719172 выдан «26» августа 2014 года Отделом УФМС России по гор. Москве по району Теплый стан, код подразделения 770-122, зарегистрирован по адресу: гор. Москва, ул. Академика Варги, дом 8, кв. 94	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества (дата наступления основания: 19.09.2014 г.)	0,01%
2	Общество с ограниченной ответственностью «Плодородие»	ОГРН 1077758109824, ИНН 7718656384, КПП 771801001, адрес местонахождения: г. Москва, Площадь Сокольническая, д.4А	- участник Общества. Дата наступления основания: 16.12.2014. Дата прекращения основания: 26.02.2016 г.	99,99%
3	Урусова Светлана Арсеновна	дата рождения 10 декабря 1980 года, место рождения: пос. Актырский Абинского р-на Краснодарского края, паспорт 03 05 148846, выдан 21 апреля 2004 года Управлением внутренних дел города Армавира Краснодарского края, код подразделения 232-015	- лицо, входит в группу лиц Общества (единственный участник ООО «Плодородие»). Дата наступления основания: 16.12.2014г. Дата прекращения основания: 26.02.2016 г.	0,00%
4	Общество с ограниченной ответственностью	ОГРН: 1157746929548, ИНН: 7743122964, КПП: 774301001, адрес юридического лица: город Москва,	- участник Общества. Дата наступления основания: 26.02.2016.	99,99%

№ П/п	Наименование/ФИО Юридическое лицо/Физическое лицо	Место нахождения юридического лица/ место жительства, реквизиты документа удостоверяющего личность физического лица	Основание включения в список	Доля в уставном капитале Общества
	"ЭЛЕКТРА"	улица Левитана, дом 10		
5	Алифанова Елена Олеговна	20 июля 1988 года рождения, место рождения: гор. Кривой Рог Днепропетровской обл. Респ. Украина, гражданство: Российская Федерация, пол: женский, паспорт 45 11 308059, выданный Отделением УФМС России по гор. Москве по району Крюково 09 сентября 2011 года, код подразделения 770-128	- лицо, входит в группу лиц Общества (единственный участник ООО «ЭЛЕКТРА»). Дата наступления основания: 26.02.2016г.	0,00%

II. Учетная политика

1. Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе принятой Обществом учетной политики

Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов РФ. Бухгалтерская отчетность составлена на основании допущения о непрерывности деятельности Общества.

2. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения и дебиторская и кредиторская задолженность

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию на отчетную дату долгосрочных финансовых вложений и дебиторской и кредиторской задолженности на балансе Общества не имеется. Приложения № 3 и 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отношении финансовых вложений в виде ценных бумаг отнесение их к краткосрочным/долгосрочным происходит в момент приобретения: если ценные бумаги приобретаются в «торговый портфель», то в бухгалтерской отчетности они отражаются в составе краткосрочных финансовых вложений; если цель приобретения – получение инвестиционного дохода, то в составе долгосрочных финансовых вложений. Предоставленные займы отражаются в составе краткосрочных/долгосрочных финансовых вложений в зависимости от срока, предусмотренного каждым договором займа. Займы, предоставленные сотрудникам и/или учредителям Общества, в случае, если они беспроцентные, отражаются на счетах прочих расчетов с дебиторами/кредиторами.

Финансовые вложения учитываются в сумме произведенных затрат на приобретение. Учет финансовых вложений ведется по видам финансовых вложений в разрезе каждого вложения. Котируемые ценные бумаги переоцениваются по рыночной стоимости на каждую отчетную дату.

Списание проданных финансовых вложений производится по методу ФИФО в бухгалтерском и налоговом учете.

В отчетном году Общество производило финансовые вложения в виде размещения денежных средств на депозитных счетах в банках и приобретения акций (см. Приложение № 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

3. Нематериальные активы

За период 2016 года Обществом не приобретались нематериальные активы.

В разделе Нематериальные активы (см. Приложение 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах) отражена стоимость НМА на конец отчетного периода в сумме 1 тыс. рублей с учетом накопленной амортизации в размере 2 тыс. руб.

4. Основные средства

В составе основных средств отражается оборудование и прочие активы со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью выше 40 тыс. руб. Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с действующим законодательством. В общем случае срок полезного использования устанавливается как минимальный срок в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01/01/2002 №1 плюс 6 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 (либо меньшего лимита) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Такие основные средства стоимостью списываются на расходы в полной сумме в момент передачи в эксплуатацию и учитываются на забалансовых счетах бухгалтерского учета только в количественном выражении.

За период 2016 года Общество не приобретало основные средства. В Приложении № 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, отражена остаточная стоимость основных средств на конец отчетного периода в сумме 17 тыс. рублей с учетом накопленной амортизации в размере 26 тыс. руб.

5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. К ним относятся в том числе:

- расходы на приобретение программного обеспечения по пользовательской лицензии;

период списания таких расходов определяется периодом действия такой лицензии или приказом руководителя организации, если срок не установлен лицензионным соглашением.

6. Признание доходов и расходов

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг клиентам и предъявления им расчетных документов. В связи с тем, что данный вид операций не облагается налогом на добавленную стоимость, выручка отражена в отчетности в полной стоимости.

В соответствии с характером деятельности Общества все расходы по обычной деятельности были учтены и отражены в отчетности в составе управленческих расходов.

В составе прочих доходов Общества признаны в том числе:

полученные Обществом проценты по банковским вкладам, реализация ценных бумаг.

7. Формирование отчета о движении денежных средств.

Используемые подходы:

Денежные потоки от текущих операций показываются в полной сумме платежей, включая налог на добавленную стоимость;

Для пересчета денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс ЦР РФ на отчетную дату.

8. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2016 г. соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2015 г.

В отчете о финансовых результатах за 2016 г. сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным отчета о финансовых результатах за 2015 г. с учетом расшифровки видов доходов и расходов по требованиям составления отчетности, возникшим в отчетном году.

9. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества на 2016г. вносились изменения в связи с поступлением на предприятие новых объектов учета (ценных бумаг), данные изменения утверждены Приказом № 010816-1/УП от 01.08.2016г.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Денежные средства

По состоянию на начало отчетного периода сумма денежных средств Общества составляла 4 292 тыс. рублей. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств составила 5 560 тыс. рублей.

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 88 512 тыс. рублей:

- a. по договорам доверительного управления по оплате вознаграждения - 300 тыс. рублей;
- b. авансы сторонним организациям за поставку товаров, работ, услуг - 183 тыс. рублей;
- c. по авансовым платежам налога на прибыль предприятий и организаций на основании налоговых деклараций (760 тыс. рублей),
- d. по договору купли продажи ценных бумаг - 87 200 тыс. рублей;
- e. Прочая – 69 тыс. рублей.

Перечень существенных дебиторов:

ООО «ЭЛЕКТРА» по договору купли продажи инвестиционных паев № 260816-1/УК от 26.08.2016 - 87 200 тыс. рублей;

Сумма кредиторской задолженности поставщикам является несущественной и по существенным кредиторам в данной отчетности не раскрывается.

По состоянию на 31 декабря 2016 года у общества не было просроченной дебиторской или кредиторской задолженности.

3. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2016г. Общество не имеет средств на депозитных счетах.

В 2016 году Общество продало паи ЗПИФ акций «Универсальные стратегии» под управлением АО УК "Глобус Капитал» на сумму 99 000 тыс. руб,

В сентябре 2016 года были приобретены Акции «ЕВРОПЛАН» в количестве 15 250 шт. на сумму 9 992 тыс. рублей . Переоценка акций «ЕВРОПЛАН» осуществлялась ежемесячно, согласно учетной политики Общества.

4. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества сформирован полностью.

По состоянию на 31 декабря 2016 года уставный капитал Общества составляет 83 160 тыс. руб. , резервный капитал 1078 тыс. руб.

Резервный капитал формировался согласно положения Устава (не менее 5 % от прибыли). В 2016 г. резервный капитал по решению общего собрания (Протокол № 20042016/ГОСУ от 20.04.16) был увеличен на сумму 816 тыс. рублей.

В течение 2016 года происходили изменения в составе участников Общества. Указанные изменения отражены в разделе, содержащем информацию о связанных сторонах Общества настоящих Пояснений.

5. Забалансовые активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2016 на забалансовых счетах учета Общества имеется учтенная в количественном выражении компьютерная и офисная техника, принадлежащая Обществу на праве собственности.

Забалансовых обязательств Общество не имеет.

6. Доходы и расходы

В составе выручки от продажи отражена:

- выручка от оказания услуг по доверительному управлению в размере 17 169 тыс. рублей ,
- выручка за консультационные услуги 311 тыс. рублей ,в т.ч. НДС 47 тыс. рублей.

В составе управленческих расходов отражены расходы по услугам доверительного управления в размере 17 644 тыс. рублей (см. Приложение № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

В составе доходов также отражены, в том числе:

- проценты на минимальный неснижаемый остаток сумме 37 тыс. руб.
- положительная переоценка ценных бумаг в размере 1 049 тыс. руб.
- выручка от продажи ценных бумаг в размере 99 130 тыс. руб.

В составе прочих расходов учтены, в том числе:

- расходы по услугам кредитных организаций в размере 73 тыс. рублей

- расходы на уплату госпошлины за регистрацию документов, связанных с деятельностью Общества в размере 49 тыс. рублей
- расходы по продаже ценных бумаг 99 000 тыс. рублей.

7. Налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 172 тыс. руб.

Изменение величины отложенного налогового актива за отчетный год составила 16 тыс. рублей и связано с начислением резерва по отпускам в бухгалтерском учете. В налоговом учете создание подобного резерва Обществом не предусмотрено.

Изменение отложенного налогового обязательства составило 210 тыс. руб. и связано с переоценкой акций ПАО «Европлан» в бухгалтерском учете. Переоценка для целей налогового учета не производится.

По данным налогового учета за 2016 г. налог на прибыль за налоговый год составил 62 тыс.руб.

8. Прибыль.

Чистая прибыль Общества составила за отчетный год 605 тыс. рублей.

9. Оценочные и условные обязательства

По итогам отчетного года Обществом начислен резерв на суммы отпускных выплат сотрудникам и взносам по социальному страхованию, причитающимся по состоянию на отчетную дату в размере 649 тыс. руб. (см. Приложение № 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

10. Операции со связанными сторонами

В отчетном году Общество имело следующие операции со связанными сторонами:

1. Общество выплатило доход Генеральному директору Общества Костроминой Н.С.
- 3 607 тыс. рублей (оплата труда по трудовому договору, включая премии и оплату отпуска);

Страховые взносы по этой оплате за 2016 год составили 668 тыс. руб.

2. В 2016 Обществом проданы ООО «ЭЛЕКТРА» паи ЗПИФ акций «Универсальные стратегии» балансовой стоимостью на дату реализации 99 000 тыс. руб. Прибыль от реализации составила 130 тыс. руб. Задолженность ООО «ЭЛЕКТРА» перед Обществом по состоянию на 31.12.2016 составляет 87 200 тыс. руб.

В отчетном году Общество не проводило других операций со связанными сторонами.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2016 у Общества не имеется информации, относящейся к условным фактам хозяйственной деятельности.

12. Управление финансовыми рисками.

Руководство проводит регулярную оценку рисков, которым подвержено Общество, с целью принятия оперативных решений по их возможному устранению, а также отражения изменений рыночной ситуации. Основными рисками для Общества являются, кредитные риски:

- вследствие неисполнения обязательств контрагентами по сделкам и обслуживанию процесса управления активами;
- риск неисполнения, несвоевременного или неполного исполнения заемщиком финансовых обязательств перед управляющим ипотечным покрытием ипотечных сертификатов участия;
- риск ликвидности залога;
- риск невыполнения обязательств третьими лицами, ответственными по требованиям, переданным в ипотечное покрытие. Также у Общества имеются административные риски, связанные с регламентными процессами государственной регистрации имущества и своевременной регистрации Общества в соответствии с действующим законодательством при возникновении фактов, требующих указанной регистрации.

Генеральный директор несет ответственность за надлежащее функционирование системы контроля по управлению рисками и за управление ключевыми рисками.

13. Имущество в управлении.

В течение 2016 года осуществлялось доверительное управление:

- Закрытым паевым инвестиционным рентным фондом «Аграрный»; Правила доверительного управления Закрытым паевым инвестиционным рентным фондом «Аграрный» под управлением ООО «УК «ГеоКапитал», зарегистрированы Банком России 15 января 2014г. № 2718,

Приказом Банком России от 17.05.2016г. № ОД -1517 принято решение об утверждении отчета о прекращении и исключении из реестра паевых инвестиционных фондов Закрытого паевого рентного фонда «Аграрный» под управлением ООО «УК «ГеоКапитал»;

- Ипотечным покрытием ипотечных сертификатов участия "ИСУ ГК-3", Правила доверительного управления ипотечным покрытием «ИСУ ГК-3», зарегистрированы Банком России 23 октября 2014 года за № 0034

На основании решения общего собрания владельцев ипотечных сертификатов участия ипотечного покрытия «ИСУ ГК-3» от 18 декабря 2015 года и договора передачи прав и обязанностей управляющей компании от 30.12.15г. Управляющая компания «ГеоКапитал» передала Управляющей компании «КапиталЪ Паевые Инвестиционные Фонды» все принадлежащие ей права и обязанности Управляющей компании по договору доверительного управления ИСУ ГК-3.

Все права и обязанности переданы 05.02.2016г.

- Ипотечным покрытием ипотечных сертификатов участия "ИСУ ГК-2"; Правила доверительного управления ипотечным покрытием «ИСУ ГК-2»,зарегистрированных Банком России 16 мая 2014 года за № 0017 ;

На основании решения общего собрания владельцев ипотечных сертификатов участия ипотечного покрытия «ИСУ ГК-3» от 07 сентября 2016 года (Протокол №08092016_1/ОС_ВИСУ от 08 сентября 2016 года) и договора передачи прав и обязанностей управляющей компании от 16.10.16г. Управляющая компания «ГеоКапитал» передала Управляющей компании «Райффайзен Капитал» все принадлежащие ей права и обязанности Управляющей компании по договору доверительного управления ИСУ ГК-2.

Все права и обязанности переданы 26.10.2016г.

- Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Квадратный метр» .

Общая сумма активов, находящихся в управлении на 31 декабря 2016 года по договорам ДУ составила 424 568 тыс. рублей (на 31 декабря 2015 года – 24 912 714 тыс. рублей).

14. События после отчетной даты.

25.01.17 управление Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Квадратный метр» передано в ООО «УК БИН ФИНАМ Групп» в соответствии с решением, принятым общим собранием владельцев.

Обществом планируется прекращение деятельности в качестве управляющей компании инвестиционных фондов. В 2017 году предполагается развитие новых видов деятельности и поиск новых рынков сбыта.

15. Информация о государственной помощи

Государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

Генеральный директор _____ / Костромина Н.С. /

Гл. бухгалтер _____ / Ранишевская И.А./



**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	3	(1)	-	-	-	(2)	-	-	-	3	(3)
	5110	за 2015г.	-	-	3	-	-	(1)	-	-	-	3	(1)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2016г.	3	(1)	-	-	-	(2)	-	-	-	3	(3)
	5111	за 2015г.	-	-	3	-	-	(1)	-	-	-	3	(1)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 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.	-	3	-	(3)	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	3	-	(3)	-
Исключительное имущественное право на интернет-сайт geoscapital							

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	5240	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	43	-	(43)	-
в том числе:							
Ноутбук HP250 G4,15.6 Intel Core	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Мышь A4 V Track-G3-280N-1	5242	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-
MS Office 365 персональный,3264,без носителя	5243	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
Патч-корд литой	5244	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2015г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP250 G4,15.6 Intel Core в комплекте	5245	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2015г.	-	43	-	43	-

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		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 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 2016г.	99 000	-	-	(99 000)	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	99 000	-	-	-	-	99 000	-	-
в том числе:												
Паи ЗПИФ акций " Универсал"	5302	за 2016г.	99 000	-	-	(99 000)	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	99 000	-	-	-	-	99 000	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	-	-	9 992	-	-	-	1 049	9 982	1 049	-
	5315	за 2015г.	86 300	-	30 000	(116 300)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Акции " ЕВРОПЛАН"	5306	за 2016г.	-	-	9 982	-	-	-	1 049	9 982	1 049	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5307	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2015г.	86 300	-	30 000	(116 300)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	99 000	-	9 992	(99 000)	-	-	1 049	9 982	1 049	-
	5310	за 2015г.	86 300	-	129 000	(116 300)	-	-	-	99 000	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	1 312	-	138 174	-	(50 973)	-	-	-	-	-	-	88 512	-
	5530	за 2015г.	1 306	-	31 017	-	(31 012)	-	-	-	-	-	-	1 312	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	685	-	17 480	-	(17 865)	-	-	-	-	-	-	300	-
	5531	за 2015г.	850	-	23 735	-	(23 900)	-	-	-	-	-	-	685	-
Авансы выданные	5512	за 2016г.	507	-	2 020	-	(2 343)	-	-	-	-	-	-	183	-
	5532	за 2015г.	446	-	3 438	-	(3 377)	-	-	-	-	-	-	507	-
Прочая	5513	за 2016г.	120	-	9 534	-	(8 825)	-	-	-	-	-	-	829	-
	5533	за 2015г.	9	-	3 844	-	(3 735)	-	-	-	-	-	-	120	-
Расчеты за реализованные паи	5514	за 2016г.	-	-	109 140	-	(21 940)	-	-	-	-	X	X	87 200	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	1 312	-	138 138	-	(50 973)	-	-	-	X	X	X	88 476	-
	5520	за 2015г.	1 306	-	31 017	-	(31 012)	-	-	-	X	X	X	1 312	-

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	-	-	-	-	-	-
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		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2016г. за 2015г.	374 53	4 659 5 228	- -	(5 030) (4 904)	- -	- -	- -	3 374	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2016г. за 2015г.	374 3	4 659 5 226	- -	(5 030) (4 854)	- -	- -	- -	3 374	
авансы полученные	5562 5582	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2016г. за 2015г.	- 50	- -	- -	- 50	- -	- -	- -	- -	
кредиты	5564 5584	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5567 5587	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2016г. за 2015г.	374 53	4 659 5 228	- -	(5 030) (4 904)	- -	X X	X X	3 374	

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	116	86
Расходы на оплату труда	5620	10 604	8 511
Отчисления на социальные нужды	5630	2 299	1 830
Амортизация	5640	22	6
Прочие затраты	5650	4 603	5 322
Итого по элементам	5660	17 644	15 755
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	17 644	15 755

* - 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	569	80	-	-	649
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	569	80	-	-	649

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

36 09 36