



ФБК
Грант Торнтон

Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп»

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2016 г.

Москва | 2017

Вх № 10017.1-2903/43
от 29.03.2017



Аудиторское заключение

Единственному участнику

Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп»

Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп» (ООО УК «Юнион Инвест Групп»).

Место нахождения:

123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, подъезд 7, этаж 12.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве 08 сентября 2006 г., свидетельство: серия 77 № 009625481. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 08 сентября 2006 г. за основным государственным номером 5067746491160.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» № 7198, ОРНЗ – 11506030481.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО УК «Юнион Инвест Групп», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

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

Президент



С.М. Шапигузов

На основании Устава,

квалификационный аттестат аудитора
01-001230, ОРНЗ 21606043397

Дата аудиторского заключения
«23» марта 2017 года
г. Москва

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

97202791

7715615686

66.12.2

12300 16

384

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая

Компания "Юнион Инвест Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью

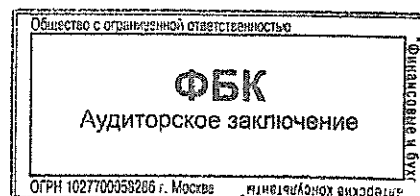
/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

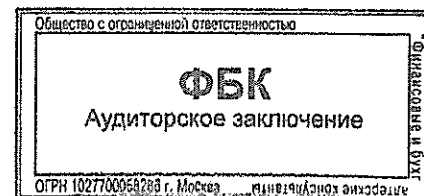
10. Москва г, Краснопресненская наб, дом № 12 подъезд 7 этаж 12

Показатели	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	-	-	-
3.1П	Основные средства	1150	89	176	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.4П	Финансовые вложения	1170	14 177	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 006	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	176	203	-
	Итого по разделу I	1100	17 448	379	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1П	Дебиторская задолженность	1230	2 416	2 698	440
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	96	52	35
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 900	2 444	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	138	154	382
	Расчеты по социальному страхованию	12304	27	27	23
	Прочие дебиторы и кредиторы	12305	255	21	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	79 711	114 358	87 813
	Прочие оборотные активы	1260	-	1	-
	Итого по разделу II	1200	82 128	117 057	88 253
	БАЛАНС	1600	99 576	117 436	88 253



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	68 000	68 000	68 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28 960	40 907	20 002
Итого по разделу III	1300	96 960	108 907	88 002
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	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 434	7 970	183
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 001	7 970	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	415	-	-
Расчеты по налогам и сборам	15203	18	-	7
Расчеты по социальному страхованию	15204	-	-	91
Расчеты персоналом по оплате труда	15205	-	-	85
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 182	559	68
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	2 616	8 529	251
БАЛАНС	1700	99 576	117 436	88 253

Мадатов Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая
Компания "Юнион Инвест Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика
Деятельность по управлению ценными бумагами
Организационно-правовая форма / форма собственности
/ Частная собственность
в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

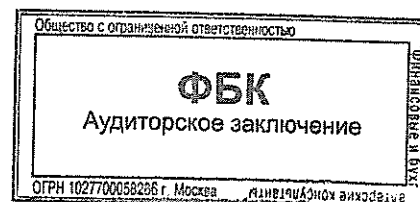
по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

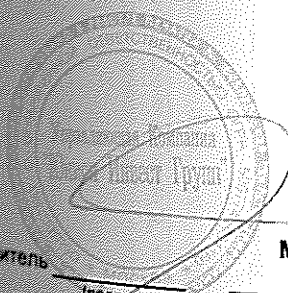
по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710002		
У)	31	12	2016
О	97202791		
Н	7715615686		
о	66.12.2		
Д			
С	12300	16	
И	384		

	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
1.27	Выручка	2110	36 058	18 322
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	36 058	18 322
	Коммерческие расходы	2210	-	-
1.27	Управленческие расходы	2220	(30 972)	(35 090)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 086	(16 768)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.27	Проценты к получению	2320	224	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	18 479	82 172
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23401	18 398	62 148
	Материальная помощь от участника	23402	-	20 000
	Доходы по переоценке финансовых вложений	23403	81	-
	Прочие операционные доходы	23404	-	24
	Прочие расходы	2350	(38 709)	(44 271)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(132)	(279)
	Штрафы, пени, неустойки	23502	-	(6)
	Курсовые разницы	23503	(38 304)	(43 986)
	Прочие операционные расходы	23504	(273)	-
3.27	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(14 920)	21 133
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(228)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(22)	3 999
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
3.27	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 006	-
	Прочее	2460	(33)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(11 947)	20 905



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	(11 947)	20 905
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

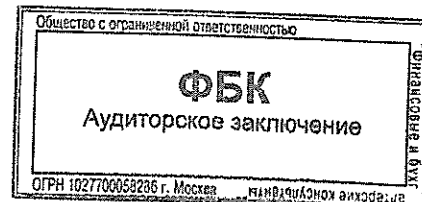


**Мадатов Владимир
Андреевич**
(расшифровка подписи)

Исполнитель

(подпись)

7 февраля 2017 г.



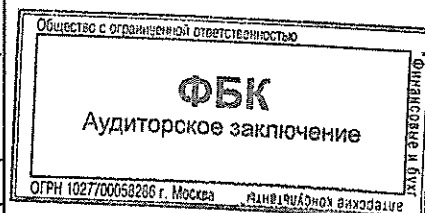
Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
97202791			
7715615686			
66.12.2			
12300	16		384

Общество с ограниченной ответственностью "Юнион Инвест Групп"
 Организация: _____
 Идентификационный номер налогоплательщика: _____
 Вид экономической деятельности: _____
 Деятельность по управлению ценными бумагами
 Организационно-правовая форма / форма собственности: _____
 Ответственность: _____ / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

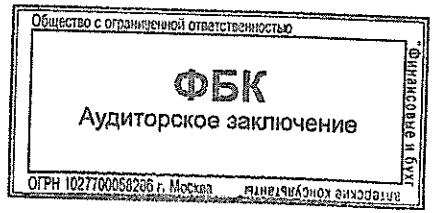
1. Движение капитала

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	68 000	-	-	-	20 002	88 002
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 905	20 905
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 905	20 905
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



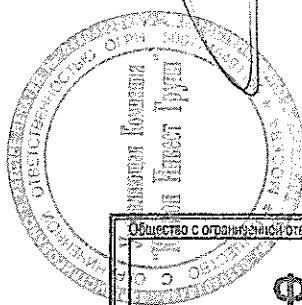
7

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г. за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2015 г.
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	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	96 960	108 907	88 002



Мадатов Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Рководитель

21 февраля 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью

ФБК

Аудиторское заключение

ОГРН 1027700058236 г. Москва

Индивидуальное предприятие

Лист 1 из 1

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

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая
Компания "Юнион Инвест Групп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности

/ Частная собственность

в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

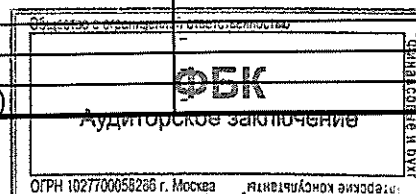
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
97202791		
7715615686		
66.12.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
поступления - всего	4110	37 038	35 902
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	37 017	15 878
от лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	21	20 024
платежи - всего	4120	(37 683)	(27 519)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 830)	(19 981)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 818)	(5 568)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 035)	(1 970)
сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(645)	8 383
Денежные потоки от инвестиционных операций			
поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
платежи - всего	4220	(14 095)	-
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	(13 954)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(141)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 095)	-



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	-	-
итого денежные потоки от финансовых операций	4300	-	-
Сaldo денежных потоков за отчетный период	4400	(14 740)	8 383
Сaldo денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	114 358	87 813
Сaldo денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	79 711	114 358
влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(19 907)	18 162

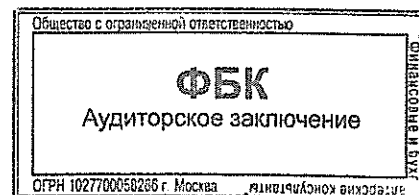
руководитель

(подпись)

**Мадатов Владимир
Андреевич**

(расшифровка подписи)

февраля 2017 г.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ПОЯСНЕНИЯ
к отчетности ООО Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп»
ИНН 7715615686
за год, закончившийся 31 декабря 2016 года.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

1.1. Описание Компании

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп» (далее ООО «Юнион Инвест Групп» или Общество), учреждено на основании Решения №1 от 29.08.2006.

На настоящий момент единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Макарово» (сокращенное наименование юридического лица – ООО «ИК «Макарово»» (на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале общества б/н от 10.12.2014).

ООО УК «Юнион Инвест Групп» зарегистрировано Межрайонной Инспекцией МНС России №46 по г. Москве 08.09.2006 г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77, № 009625481. Учредительные документы ООО УК «Юнион Инвест Групп» зарегистрированы 29.03.2007.

Изменения в Устав, связанные с увеличением уставного капитала, зарегистрированы 05.07.2011.

Юридический адрес ООО УК «Юнион Инвест Групп»: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, под. 7, эт.12.

Почтовый адрес ООО УК «Юнион Инвест Групп»: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, под. 7, эт.12.

За отчетный период среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 4 человека.

В 2015 г. среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 4 человека.

По состоянию на 31.12.2016 Общество не имело филиалов и представительств.

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными инвестиционными фондами;
- Деятельность по доверительному управлению ценными бумагами, управлению пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов и управлению страховыми резервами страховых компаний;
- Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Основным видом деятельности Общества в проверяемом периоде являлась деятельность по управлению Паевыми Инвестиционными фондами.

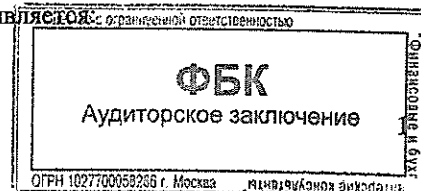
Все указанные виды деятельности Общество осуществляло на основании лицензий ФСФР по управлению инвестиционными, паевыми инвестиционными и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00858 от 02.02.2012.

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности в ООО УК «Юнион Инвест Групп» несет:

Генеральный директор ООО УК «Юнион Инвест Групп» – Мадатов В. А.

По состоянию на 31.12.2016 Уставный капитал Общества составляет 68 000 000 руб.

По состоянию на 31.12.2016 единственным Участником Общества является:



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ООО «ИК «Макарово» – 68 000 000 руб. (100% уставного капитала).

Данная бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с формами отчетности, рекомендованными приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Норматив по достаточности собственного капитала в 2016 году – соблюдался.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

(а) Основные средства

Основы оценки

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам, связанным с приобретением основных средств. В первоначальную стоимость основных средств включен НДС, уплаченный поставщику (т.к. Общество не является плательщиком НДС).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Амортизация

Амортизация начисляется с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации конкретных объектов основных средств. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства России от 01 января 2002 г. № 1.

Списание стоимости отдельных объектов основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию без принятия к учету на счет 01 «Основные средства» и без отражения на счете 02 «Амортизация основных средств». В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации был организован аналитический контроль за их движением.

Отражение арендованных объектов основных средств

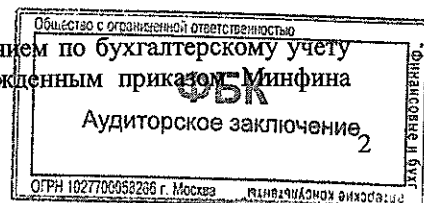
В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации, используются забалансовые счета. Для учета арендованных основных средств Общество использует счет 001 «Арендованные основные средства».

Согласно Инструкции арендованные объекты основных средств могут учитываться в оценке, указанной в договоре аренды.

По состоянию на 31.12.2016 Обществом заключен договор с Обществом с ограниченной ответственностью «КИБЕРПЛАТ» №22/04/16 от 22.04.2016 г. года на право пользования пятью рабочими местами по адресу г. Москва, Краснопресненская набережная, д 12, подъезд 7, 12 этаж.

(б) Материально-производственные запасы (МПЗ)

Бухгалтерский учет МПЗ осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

России от 9 июня 2001 г. № 44н.

К МПЗ относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным ПБУ 5/01.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. Фактические затраты на доставку МПЗ включаются в фактическую себестоимость МПЗ.

Списание материальных ценностей

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится:

- По покупным товарам – по себестоимости первых по времени приобретения материально – производственных запасов (способ ФИФО);
- По сырью и материалам – по себестоимости каждой единицы;
- Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль.

(с) Управленческие расходы

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99.

Общехозяйственные расходы ежеквартально полностью признаются в составе расходов от обычных видов деятельности (в составе управленческих расходов).

(d) Выручка от реализации

Бухгалтерский учет выручки, связанной с оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов.

Учет выручки ведется по видам деятельности и отражается на субсчетах счета 90 «Продажи». При этом доходами от обычных видов деятельности в Обществе в отчетном периоде являлась выручка от оказания услуг по доверительному управлению ПИФа.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (доходами).

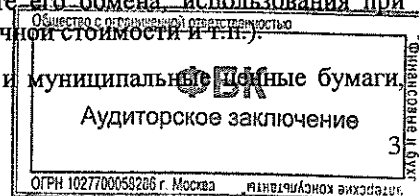
(е) Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Финансовые вложения – активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения его покупной стоимостью, в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

К финансовым вложениям Общества относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ) и вклады по договорам простого товарищества; предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

К финансовым вложениям Общества не относятся:

- собственные векселя покупателей, выданные Обществу при расчетах за приобретенные товары, выполненные работы, оказанные услуги.

Оценка финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов. В случае, если Обществу оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и Общество не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты (в составе прочих расходов) того отчетного периода, когда было принято решение не приобретать финансовые вложения;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств затраты по полученным кредитам и займам учитываются в соответствии с ПБУ 19/02 и Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

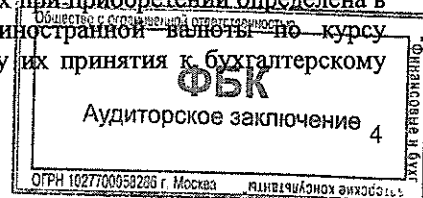
Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно, таких, как ценные бумаги, признается:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету. Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг;
- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету - для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость финансовых вложений, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные финансовые вложения.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, определяется в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

учету.

Ценные бумаги, не принадлежащие Обществу на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре.

Последующая оценка финансовых вложений

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством и ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются Обществом в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки ежеквартально их оценки на предыдущую отчетную дату.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты Общества (в составе прочих доходов или расходов).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Общество разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относит на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности Общества по стоимости его последней оценки.

Выбытие финансовых вложений

1) При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по методу ФИФО;

Применение указанного способа по группе (виду) финансовых вложений производится исходя из допущения последовательности применения учетной политики.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

2) При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

По каждой группе (виду) финансовых вложений в течение отчетного года применяется один способ оценки.

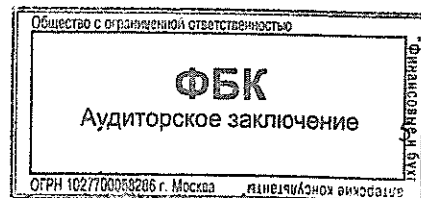
Доходы и расходы по финансовым вложениям

Доходы по финансовым вложениям Общество признает доходами от обычных видов деятельности в соответствии ПБУ 9/99.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений, приобретаемым для перепродажи (оплата услуг банка, депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п.) признаются Обществом прочими расходами в соответствии ПБУ 10/99.

(f) Резервы

Резерв сомнительных долгов по расчетам с покупателями в отчетном периоде не создавался, в связи с отсутствием сомнительной задолженности.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

(г) Операции в иностранной валюте

Операции, выраженные в иностранной валюте, первоначально учитываются в российских рублях путем применения к сумме в иностранной валюте обменного курса этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы (кроме случаев, связанных с расчетами с учредителями по вкладам в уставный капитал). Курсовая разница по расчетам с учредителями по вкладам в уставный капитал подлежит зачислению в добавочный капитал Общества.

(и) Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности.

3. РАСШИФРОВКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Бухгалтерский баланс

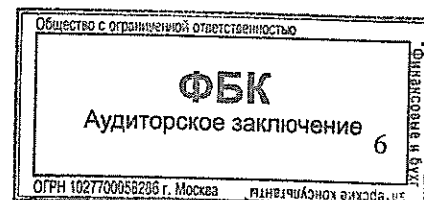
Валюта баланса (строка 1600) по состоянию на 31.12.2016 составила 99 576 тыс. руб.

Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложении 1 к настоящим пояснениям.

Финансовые вложения

Информация о составе и движении финансовых вложений раскрыта в Приложении 2 к настоящим пояснениям.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Краткосрочная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2016г.	2 444	1 900
	За 2015г.	0	2 444
Авансы выданные	За 2016г.	52	96
	За 2015г.	35	52
Расчеты по налогам и сборам	За 2016г.	154	138
	За 2015г.	382	154
Расчеты по социальному страхованию	За 2016г.	27	27
	За 2015г.	23	27
Расчеты с прочими дебиторами	За 2016г.	21	255
	За 2015г.	0	21
ИТОГО	За 2016г.	2698	2 416
	За 2015г.	440	2 698

Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2016г.	7 970	1 001
	За 2015г.	0	7 970
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2016г.	0	415
	За 2015г.	0	0
Расчеты по налогам и сборам	За 2016г.	0	18
	За 2015г.	7	0
Расчеты по социальному страхованию	За 2016г.	0	0
	За 2015г.	91	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2016г.	0	0
	За 2015г.	85	0
ИТОГО	За 2016г.	7 970	1 434
	За 2015г.	183	7 970

3.2 Отчет о финансовых результатах

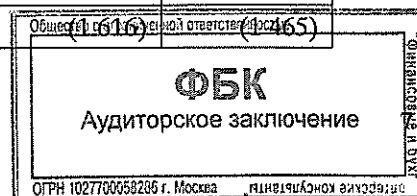
ПБУ 4 п.27 ПБУ 10/99 п.18.1	Статья дохода	2016 г.	2015 г.
	Выручка от реализации услуг по договорам ДУ	36 058	18 322
	Итого	36 058	18 322

Управленческие расходы

В Приложении 3 к настоящим Пояснениям раскрыта информация о постатейном составе управленческих расходов.

В составе информации о расходах на оплату труда и отчислениях на социальные нужды отражены расходы по начислению оценочного обязательства на оплату отпусков, в составе информации о прочих расходах - расходы по аренде офиса:

ПБУ 4 п.27 ПБУ 10 п.22	Статья расхода	2016 г.	2015 г.
	Расходы на оплату труда - всего, в т.ч.:	(6 296)	(5 833)
	начисление оценочного обязательства на оплату отпусков	(478)	(442)
	Отчисления на социальные нужды - всего, в т.ч.:	(1 616)	(1 465)



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

	начисление оценочного обязательства на оплату отпусков	(144)	(133)
	Прочие расходы – всего, в т.ч.:	(22 973)	(27 792)
	Консультационные услуги	(21 600)	(25 589)
	Расходы по аренде	(510)	(216)
	Итого	(30 885)	(35 090)

Налог на прибыль

По результатам работы за 2016 год в бухгалтерском учете получен убыток.

В налоговом учете по налогу на прибыль, рассчитываемому по ставке 20%, получен убыток в размере 15 032 тыс. руб. Основная причина получения убытка за 2016 год - курсовые разницы по денежным средствам на счетах Общества в иностранной валюте.

За 2015 г. сумма текущего налога на прибыль составила 228 тыс. руб.

Показатель	2016 г.	2015 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	3 028	(4 227)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	(22)	3 999
Изменение отложенных налоговых активов	3 006	0
Текущий налог на прибыль	0	(228)

Также в 2016 году получен доход в виде процентов (накопленного купонного дохода) по государственным ценным бумагам в размере 224 тыс. руб. Налог на прибыль, рассчитанный с указанного дохода по ставке 15 %, составил 34 тыс. руб.

3.3 Пояснения к отчету о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств раскрыта информация о потоках денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Авансы выданные в составе строки 4120 Отчета о движении денежных средств составили 11 089 тыс. руб. за 2016 год, 8 701 тыс. руб. за 2015 год.

В составе строки 4119 Отчета о движении денежных средств за 2016 год отражена сумма возврата ошибочно списанных банком денежных средств в размере 21 тыс. руб., за 2015 год по строке 4119 отражена сумма поступившей безвозмездной материальной помощи в сумме 20 000 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

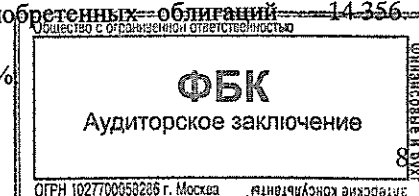
Наименование	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Расчетные счета	79 711	114 358	87 813
Итого:	79 711	114 358	87 813

3.4 Финансовые вложения

В Приложении 2 к настоящим Пояснениям раскрыта информация о финансовых вложениях.

В сентябре 2016 года Обществом были приобретены ценные бумаги – Облигации федерального займа с постоянным купонным доходом № 25081RMFS. Количество приобретенных облигаций – 14 356. Номинальная стоимость одной облигации – 1 000,00 руб.

Процентная ставка купонного дохода по облигациям составляет 6,20 %



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Облигации приобретены по стоимости - 972,00 руб. за одну облигацию.

Накопленный купонный доход на момент приобретения - 9,85 руб. на одну облигацию.

Итого стоимость приобретения облигаций - 13 954,03 тыс. руб.

Итого накопленный купонный доход на момент приобретения - 141,41 тыс. руб.

Накопленный на момент приобретения облигаций купонный доход включен в первоначальную стоимость финансовых вложений.

Облигации отражаются в отчетности с учетом корректировки по рыночной стоимости на конец отчетного периода, которая составила - 81,47 тыс. руб.

Итого стоимость финансовых вложений на 31.12.2016 года с учетом корректировки по рыночной стоимости составляет - 14 176,91 тыс. руб.

Накопленный за время владения Обществом облигациями купонный доход, составивший 224,35 тыс. руб., включен в состав прочих доходов.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами ООО УК «Юнион Инвест Групп» в 2016 году являлись:

- по 31.12.2016 (включительно) – генеральный директор Общества – Мадатов Владимир Андреевич;
- ООО «ИК «Макарово», являющееся единственным участником Общества.
- Участниками ООО «ИК «Макарово» являются: компания ЭРРАН ХОЛДИНГС ЭНД ФИНАНС ИНК. (Британские Виргинские острова) и компания СУБМАРИН ВЕНЧУРС ЛТД. (Британские Виргинские острова), владеющие по 50% долей ООО «ИК «Макарово». Эти две компании являются контролирующими для ООО «ИК «Макарово» и для ООО УК «Юнион Инвест Групп».

Связанными сторонами ООО УК «Юнион Инвест Групп» в 2015 году являлись:

- по 31.12.2015 (включительно) – генеральный директор Общества – Мадатов Владимир Андреевич;
- ООО «ИК «Макарово», являющееся единственным участником Общества.
- Участниками ООО «ИК «Макарово» являются: компания ЭРРАН ХОЛДИНГС ЭНД ФИНАНС ИНК. (Британские Виргинские острова) и компания СУБМАРИН ВЕНЧУРС ЛТД. (Британские Виргинские острова), владеющие по 50% долей ООО «ИК «Макарово». Эти две компании являются контролирующими для ООО «ИК «Макарово» и для ООО УК «Юнион Инвест Групп».

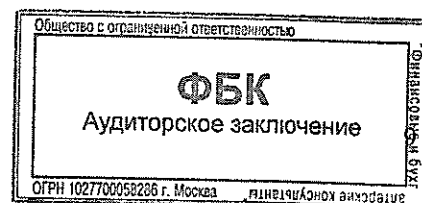
4.1. Операции со связанными сторонами

В 2016 году операций со связанными сторонами не было.

В 2015 г. от ООО «ИК «Макарово» была получена безвозмездная материальная помощь в размере 20 000 тыс. руб., в том числе:

- 15 000 тыс. руб. по соглашению об оказании безвозмездной материальной помощи от 26.03.2015 г. и протоколу №26/03/15 внеочередного собрания участников ООО «ИК «Макарово» от 26.03.2015 г.
- 5 000 тыс. руб. по соглашению об оказании безвозмездной материальной помощи от 25.05.2015 г. и протоколу №25/05/15 внеочередного собрания участников ООО «ИК «Макарово» от 25.05.2015 г.

Заработная плата Генерального директора за 2015 год составила 1 500 тыс. руб., за 2016 год – 1 500 тыс. руб.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2016 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (НА ОПЛАТУ ОТПУСКОВ)

С 2013 г. Общество создавало оценочное обязательство на оплату отпусков в порядке, установленном ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденном приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н. Информация о движении оценочного обязательства представлена ниже:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
в 2016 г.						
Оценочные обязательства - всего	5700	559	622	-	-	1 181
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	5701	559	622	-	-	1 181
в 2015г.						
Оценочные обязательства - всего	5700	68	575	(84)	-	559
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	5701	68	575	(84)	-	559
в 2014г.						
Оценочные обязательства - всего	5700	255	188	(375)	-	68
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	5701	255	188	(375)	-	68

По состоянию на 31.12.2016 у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности.

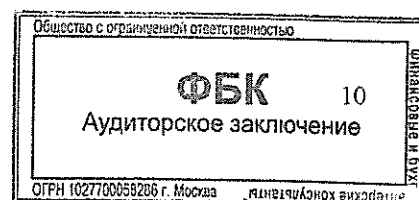
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

За период с 31.12.2016 по 21.02.2017 не произошло никаких существенных событий, информация о которых подлежала бы раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Генеральный директор

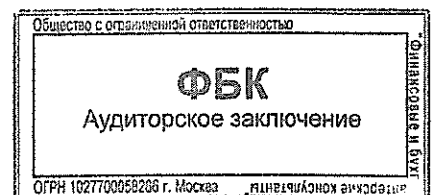
Мадатов В. А.

22 февраля 2017 г.



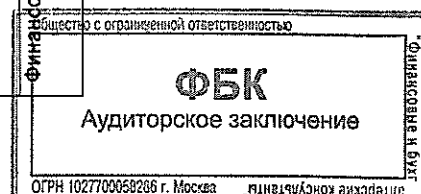
1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	254	(77)	-	-	-	(87)	-	-	254	(164)
	5210	за 2015 г.	-	-	254	-	-	(77)	-	-	254	(77)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2016 г.	254	(77)	-	-	-	(87)	-	-	254	(164)
	5211	за 2015 г.	-	-	254	-	-	(77)	-	-	254	(77)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



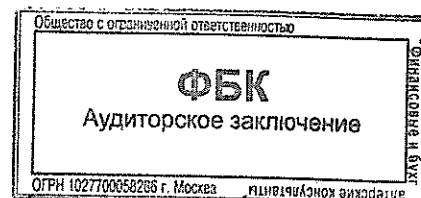
2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	14 095	-	-	-	81	14 095	81
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Облигации федерального займа с постоянным купонным доходом 25081RMFS	5302	за 2016 г.	-	-	14 095	-	-	-	81	14 095	81
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5300	за 2016 г.	-	-	14 095	-	-	-	81	14 095	81
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого											



3. Управленческие расходы

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	-	(87)
Расходы на оплату труда	5620	(6 296)	(5 833)
Отчисления на социальные нужды	5630	(1 616)	(1 465)
Амортизация	5640	(87)	(77)
Прочие затраты	5650	(22 973)	(27 628)
Итого по элементам	5660	(30 972)	(35 090)
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	(30 972)	(35 090)



23

Всего пронумеровано и пронумеровано 23
Магическая не 96

Листов

Президент Союзных

Шангубов С.М.

