

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Концерн «РОССИУМ»
за 2015 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «Концерн «РОССИУМ»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Концерн «РОССИУМ» (ООО «Концерн «РОССИУМ»)

Государственный регистрационный номер: 1065032052700

Место нахождения: Российская Федерация, 1430000, Московская область, г. Одинцово, ул. Внуковская, дом 11, лит. 1Л.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

Государственный регистрационный номер: 1027739127734

Место нахождения: 129110, Российская Федерация, г. Москва, проспект Мира, д. 69, стр. 1

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 4209 от 21 декабря 2009 года)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10201028038

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Концерн «РОССИУМ», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2015 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2015 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

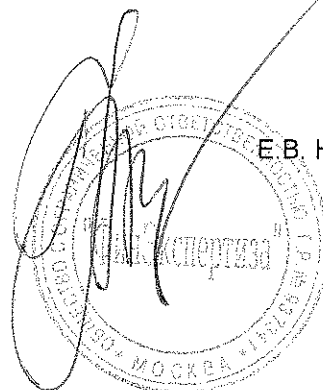
Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Концерн «РОССИУМ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель управления общего, инвестиционного и страхового аудита ООО «ФинЭкспертиза»
действует на основании доверенности № 02-01-160324
от 15.03.2015 сроком до 30.06.2016



Е.В. Никифорова

«31» марта 2016г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности КАПИТАЛОВЛОЖЕНИЯ В ЦЕННЫЕ БУМАГИ
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 143000, Московская обл, Одинцовский р-н, Одинцово г, Внуковская ул, дом № 11, корпус 1Л

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
53760917		
5032152372		
65.23.1		
12165	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	170	197	224
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	697	567	695
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	71 352 877	17 633 506	17 344 103
	Отложенные налоговые активы	1180	239	123	174
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	71 353 983	17 634 393	17 345 196
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	79	1 237	4
	Дебиторская задолженность	1230	798 513	36 014	31 132
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8 765 451	5 022 800	433 300
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	42 232	1 167	1 406
	Прочие оборотные активы	1260	-	23	29
	Итого по разделу II	1200	9 606 276	5 061 242	465 872
	БАЛАНС	1600	80 960 258	22 695 635	17 811 068

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 491 604	10 491 604	10 491 604
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11 405 260	11 405 260	6 405 260
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	23 584 384	797 274	773 393
	Итого по разделу III	1300	45 481 248	22 694 138	17 670 257
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	25 500 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 817 553	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	31 317 553	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4 161 020	-	140 148
	Кредиторская задолженность	1520	77	1 192	103
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	360	305	560
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 161 457	1 497	140 811
	БАЛАНС	1700	80 960 258	22 695 635	17 811 068

Руководитель


 (подпись)

 Степаненко Алексей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

 ПРИЛОЖЕНИЕ К
 АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
 ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

31 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности КАПИТАЛОВЛОЖЕНИЯ В ЦЕННЫЕ БУМАГИ
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2015
53760917		
5032152372		
65.23.1		
12165	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	15 149 225	2 253
	Себестоимость продаж	2120	(15 151 535)	(4 841)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 310)	(2 588)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(30 146)	(16 538)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(32 456)	(19 126)
	Доходы от участия в других организациях	2310	10 090	-
	Проценты к получению	2320	672 025	60 230
	Проценты к уплате	2330	(610 063)	(13 138)
	Прочие доходы	2340	29 087 789	2 500
	Прочие расходы	2350	(513 161)	(515)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 614 224	29 951
	Текущий налог на прибыль	2410	(8 457)	(6 015)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	105 067	(75)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5 817 553)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	116	(51)
	Прочее	2460	-	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 788 330	23 882

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	22 788 330	23 882
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Степаненко Алексей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

31 марта 2016 г.

8

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды		
0710003		
31	12	2015
53760917		
5032152372		
65.23.1		
12165	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности КАПИТАЛОВЛОЖЕНИЯ В ЦЕННЫЕ БУМАГИ

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной совместная частная и

ответственностью / иностранная 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 2013 г.	3100	10 491 604	-	6 405 260	-	773 393	17 670 257
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	5 000 000	-	23 881	5 023 881
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	23 881	23 881
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	5 000 000	X	-	5 000 000
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

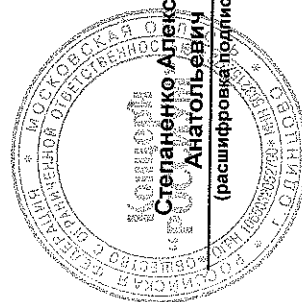
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3240	X	X	X	-	-	X
Увеличение капитала - всего:	3310	10 491 604	-	11 405 260	-	797 274	22 694 138
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 788 330	22 788 330
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10 491 604	-	11 405 260	-	23 585 604	45 482 468

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	17 670 257	23 881	5 000 000	22 694 138
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(1 220)	-	(1 220)
после корректировок	3500	17 670 257	22 661	5 000 000	22 692 918
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	773 393	23 881	-	797 274
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(1 220)	-	(1 220)
после корректировок	3501	773 393	22 661	-	796 054
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	45 481 248	22 694 138	17 670 257



ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНАНСЕРТИЗА»

Руководитель Степаненко Алексей Анатольевич
(подпись)

31 марта 2016 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности КАПИТАЛОВЛОЖЕНИЯ В ЦЕННЫЕ БУМАГИ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность ИНН _____
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКВЭД _____ по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2015
53760917		
5032152372		
65.23.1		
12165		34
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	42 248 067	55 153
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 439	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	2 060
от перепродажи финансовых вложений	4113	42 242 628	-
Проценты по депозитам	4114	-	52 491
прочие поступления	4119	-	602
Платежи - всего	4120	(42 666 377)	(43 990)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31 048)	(11 310)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 278)	(7 530)
процентов по долговым обязательствам	4123	(145 961)	(18 286)
налога на прибыль организаций	4124	(28 244)	(2 306)
от перепродажи финансовых вложений	4125	(42 444 071)	-
прочие платежи	4129	(5 775)	(4 558)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(418 310)	11 163
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	10 154 204	592 397
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	2 500
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	10 041 904	553 597
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	112 300	-
Депозиты	4215	-	36 300
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(40 071 266)	(5 468 800)
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	(8 500 100)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(31 571 166)	(5 443 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Депозиты	4225	-	(25 800)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(29 917 062)	(4 876 403)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	31 052 922	5 000 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	11 055 622	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	5 000 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	19 997 300	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(676 484)	(135 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(669 829)	(135 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(6 655)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	30 376 438	4 865 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	41 066	(240)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 167	1 406
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	42 233	1 166
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Степаненко Алексей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

 ПРИЛОЖЕНИЕ К
 АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
 ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

31 марта 2016 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Концерн «РОССИУМ»
за 2015 год

Содержание

1. Организация и виды деятельности	2
2. Производственные показатели Общества	2
3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности	3
4. Информация об учетной политике	3
Информация об изменениях учетной политики отчетного года.	3
Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году	3
5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство	4
6. Нематериальные активы	4
7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	4
8. Прочие внеоборотные активы	4
9. Запасы	4
10. Финансовые вложения	4
11. Денежные средства	8
12. Дебиторская и кредиторская задолженность	8
13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства	8
14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	9
15. Изменения оценочных значений	9
16. Налоговая задолженность	9
17. Капитал	9
18. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль	9
19. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	10
20. События, произошедшие после отчетной даты	11
21. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства	11
22. Перечень лиц, входящих в одну группу с ООО "Концерн "РОССИУМ"	11
23. Операции со связанными сторонами	15
24. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества	15
25. Показатели по сегментам	16
26. Прочая информация	16
Учет государственной помощи	16
Информация по прекращаемой деятельности	16
Участие в совместной деятельности	16
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности	16

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Концерн «РОССИУМ» (далее Общество) за 2015 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2015 года.

1. Организация и виды деятельности

Общество было учреждено Решением собрания учредителей – Протокол № 1. от 28.06.06

Данные о государственной регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г.Одинцово Московской области 05.07.2006 г. за основным государственным номером – 1065032052700

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Концерн «РОССИУМ»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «Концерн «РОССИУМ»

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: Limited Liability Company «Concern «ROSSIUM»

Сокращенное наименование на английском языке: LLC «Concern «ROSSIUM»

Юридический адрес Общества 143000, Московская область, г.Одинцово, ул.Внуковская д.11 литера 1Л

Фактический адрес Общества: 101000, г. Москва, Потаповский пер., д. 5, стр. 2, 2 этаж, офис 201

Общество не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Капиталовложения в ценные бумаги.
- Сдача внаем собственного недвижимого имущества;

Общество не имеет действующих лицензий.

За 2015 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 7 человек (в 2014 году – 8 человек).

По состоянию на 31 декабря 2015 г исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества

Управляющая компания ООО «МКБ Капитал» на основании договора № 07/13 передачи полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей компании от 20.05.2013.

2. Производственные показатели Общества

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности)

№	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности тыс. руб. в 2015 году	Доходы по виду экономической деятельности тыс. руб. в 2014 году	Географические рынки сбыта
1	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	725	1978	Москва
2	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	1 510	275	Арендатор зарегистрирован в Архангельской области. Аренда в Москве.
3	Капиталовложения в ценные бумаги	15 146 986	-	Москва

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

4. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2015 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

В связи со сменой основного вида деятельности дополнениями к учетной политике был установлен порядок раздельного учета по входящему НДС и учету операций по ценным бумагам

Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Существенной признается ошибка, если ее значение превышает 5 % от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса и/или отчета о прибылях и убытках. Если

ошибка затрагивает несколько показателей бухгалтерской отчетности, то она признается существенной в случае превышения 5 % от значения, хотя бы одной статьи бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках.

В результате применения раздельного учета НДС к учету 2014 года, НДС, относящийся к затратам 2014 года, был отражен по дебету сч. 84 в 2015 году и отражен в отчетности путем ретроспективного пересчета данных за 2014 год.

5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Амортизационные начисления на основные средства начисляются линейным способом в течение всего срока полезного использования объекта. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы определяется исходя из постановления правительства РФ от 1 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с изменениями и дополнениями.

Амортизация по приобретенным объектам основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также по приобретенным печатным изданиям не начисляется. Указанные объекты списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.

6. Нематериальные активы

Сроки полезного использования НМА устанавливаются на основании приказов руководителя. Амортизация по НМА начисляется линейным способом.

7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в Обществе не проводились.

8. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

9. Запасы

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

10. Финансовые вложения

Общество владеет финансовыми вложениями, котирующимися на организованном рынке ценных бумаг.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

При осуществлении хозяйственных операций с финансовыми вложениями Организация руководствуется:

- положениями Федерального закона от 22.04.1996г. № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;
- ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»
- ПБУ 9/99 «Доходы организации»
- ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Учет финансовых вложений осуществляется на счете 58 «Финансовые вложения» в соответствии с рабочим планом счетов:

- по видам имущества;
- по видам финансовых вложений;
- по сроку обращения.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Организации на их приобретение, с учетом НДС как не возмещаемого налога

Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений, включая оплаченные информационные и консультационные услуги, услуги брокера и биржи в случае незначительности величины затрат (не более 5 (Пяти) процентов, признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому и налоговому учету приобретенные ценные бумаги.

Первоначальная стоимость приобретенных облигаций складывается из 2-х составляющих:

а) собственно стоимость облигации (без учета накопленного купонного дохода (НКД), уплаченного продавцу на дату приобретения);

б) НКД, уплаченный продавцу при приобретении облигации;

Данные части учитываются на счете 58 на разных субсчетах и списываются в результате:

- погашения купона по данной облигации;
- продажи, погашения облигации и прочего выбытия. Также на 58 счете открывается субсчет для учета переоценки НКД.

Переоценка НКД осуществляется:

- при осуществлении сделок с данной серией облигаций;
- на последний день месяца;

В зависимости от типа финансовых вложений единицей бухгалтерского и налогового учета является:

- для эмиссионных ценных бумаг (акций и облигаций) – партия;

Критерии, по которым приобретенные ценные бумаги одной серии объединяются в одну партию:

- сделки осуществлены по одинаковой цене;
- сделки осуществлены в течение одного дня;
- сделки не прерываются покупкой данной бумаги по другим ценам (непрерывность);
- для прочих финансовых вложений (векселей, депозитных вкладов, предоставленных займов) – номера, серии и прочие критерии данных финансовых инструментов, однозначно идентифицирующие финансовый актив из ему подобных.

Организация ведет отдельный учет по ценным бумагам обращающихся и не обращающихся на ОРИЦБ

Переоценка «тела» финансовых вложений в бухгалтерском учете осуществляется в конце налогового периода.

а) рыночная цена эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев ПИФ, допущенных к обращению через организаторов торговли, рассчитывается в соответствии с Постановлением ФКЦБ от 24.12.2003г. № 03-52/ПС. Для определения рыночной цены используется информация с торговых площадок РФ и иностранных государств.

б) рыночная цена, выраженная в иностранной валюте, условных единицах пересчитывается в рубли РФ по курсу Центрального Банка РФ на день принятия ценных бумаг к учету.

в) По долговым ценным бумагам и иным финансовым вложениям, доход по которым выражен в форме дисконта, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Организация равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относит на финансовые результаты разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения.

г) По долговым ценным бумагам и иным финансовым вложениям, доход по которым выражен в форме процентов, купонов и прочее, осуществляется доначисление дохода по НКД (облигации), процентам по банковским вкладам (депозитам, депозитным сертификатам) на конец месяца (в случае с НКД доначисление осуществляется также в день операции по данной серии ценных бумаг).

д) При начислении дохода в виде дисконта по векселям с оговоркой "по предъявлении, но не ранее" в качестве срока обращения в бухгалтерском и налоговом учетах предполагаемый срок обращения векселя, определяется в соответствии с вексельным законодательством (365 (366) дней плюс срок от даты составления векселя до минимальной даты предъявления векселя к платежу).

е) Накопленный купонный доход, процент (дисконт) по финансовым вложениям в налоговом и бухгалтерском учете отражается на Счете 58

г) Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском и налоговом учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений их стоимость и стоимость купона (процента) определяется исходя из последней оценки.

Разделение финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные происходит по итогам инвентаризации. При приобретении финансовых вложений последние учитываются на счете 58 субсчет «Краткосрочные финансовые вложения», по итогам инвентаризации, на основании акта инвентаризационной комиссии, финансовые вложения переводятся на субсчет «Долгосрочные финансовые вложения» счета 58 при условии, что они учитывались в составе активов Организации более 1 года.

Финансовые вложения, приобретенные с целью перепродажи в краткосрочной перспективе (не более 3-х месяцев) учитываются по строке 4113 «Отчета о движении денежных средств» свернуто.

Депозиты учитываются с использованием счета 58.

В бухгалтерской отчетности раскрывается информация о:

- стоимости и видах ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом;
- в зависимости от срока обращения – на краткосрочные и долгосрочные;
- о стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Методы списания финансовых вложений при выбытии в бухгалтерском и налоговом учете зависят от типа финансовых вложений и принятой единицы учета:

- по финансовым вложениям, единицей учета которых является партия – учет выбытия осуществляется по методу ФИФО;
- по прочим финансовым вложениям – по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Учет операций по сделкам РЕПО в налоговом и бухгалтерском учетах.

В соответствии со ст.282 НК РФ под сделкой РЕПО понимается две заключаемые одновременно взаимосвязанные сделки по реализации и последующему приобретению

эмиссионных ценных бумаг того же выпуска и в том же количестве, осуществляемый по ценам, установленным соответствующим договором (договорами)...

Финансовым результатом в целях настоящей статьи признается процент по займам предоставленным (полученным), в связи с этим отражение сделок РЕПО в бухгалтерском учете осуществляется либо как выданный кредит (при получении дохода) (с использованием сч.58), либо как полученный (получение расхода) (с использованием Сч.66):

1. Проводки (Прямое РЕПО)

А) Продавец по 1 части прямого РЕПО реализует ц.б.:

Д-т 51 К-т 66 «Полученные денежные средства по 1 части РЕПО»

Д-т 76.08.1 К-т 58 «Переданы ценные бумаги (тело) в обеспечение (по балансовой стоимости)»

Д-т 76.08.1 К-т 58 «Списана стоимость НКД (облигации) в обеспечение (переоцененный на дату 1 части сделки РЕПО)».

Д-т 012.1. «Учтены ценные бумаги (тело) на забалансовом счете (по балансовой стоимости)»;

Д-т 012.2. «Учтен уплаченный при приобретении облигации НКД и НКД, переоцененный на дату 1 части РЕПО ценные бумаги на забалансовом счете».

* На основании ст.282 НК РФ выбытие ценных бумаг ни по первой, ни по второй частям сделки РЕПО не считается реализацией, а является выдачей и возвратом займа соответственно. Ценные бумаги, передаваемые по первой части прямого РЕПО выбывают из регистров налогового и бухгалтерского учетов в соответствии с принятым методом –ФИФО. Восстановление данных ценных бумаг в регистрах налогового и бухгалтерского учетов осуществляется на дату исполнения 2-й части прямого РЕПО по цене и дате их первоначального приобретения.

Б) 2 часть РЕПО

Д-т 66 К-т 51 «Возвращен заем, полученный по 1 части РЕПО»;

Д-т 66 К-т 51 «Оплачены проценты по займу»;

Д-т 91 К-т 66 «Начислены проценты по займу»;

Д-т 58 К-т 76.08.1 «Поставлены на учет ценные бумаги (тело), переданные в обеспечение займа (по балансовой стоимости)»;

Д-т 58 К-т 76.08.1 «Поставлена на учет стоимость НКД, по ценным бумагам, переданным по сделке РЕПО в обеспечение (переоцененный на дату 1 части сделки РЕПО)»;

К-т 012.1 «Списаны ценные бумаги (тело), учитываемые на забалансовом счете по балансовой стоимости, при их продаже по 1 части РЕПО»;

К-т 012.2 «Списан НКД, уплаченный при приобретении облигации и НКД, переоцененный на дату 1 части РЕПО, учитываемый на забалансовом счете по облигациям, проданным по 1 части РЕПО».

* В бухгалтерском учете переоценка ценных бумаг (тело), проданных по 1 части сделки прямого РЕПО и учитываемых на забалансовых счетах осуществляется в конце налогового периода.

2. Проводки (Обратное РЕПО):

А) 1-я часть обратного РЕПО:

Д-т 76.08.2 К-т 51 «Выдан заем по 1-ой части обратного РЕПО»;

Д-т 58.02.1 К-т 76.08.2 «Получены ценные бумаги по 1-ой части обратного РЕПО (тело)»;

Д-т 58.02.1 К-т 76.08.2 «Получены ценные бумаги по 1-ой части обратного РЕПО (НКД)».

Б) 2-я часть обратного РЕПО:

Д-т 51 К-т 76.08.2 «Возврат займа (основная сумма) по 2-ой части обратного РЕПО»;

Д-т 51 К-т 76.08.2 «Оплачен процент по займу»;
Д-т 76.08.2 К-т 91.01 «Отражен финансовый результат»;
Д-т 76.08.2 К-т 58.02.1 «Переданы ценные бумаги по 2-ой части обратного РЕПО (тело)»;
Д-т 76.08.2 К-т 58.02.1 «Переданы ценные бумаги по 2-ой части обратного РЕПО (НКД)».

*Ценные бумаги, полученные по 1-ой части обратного РЕПО учитываются обособленно

Расшифровка существенных финансовых вложений:

Наименование финансового вложения	Сумма, тыс.руб.
Долгосрочные финансовые вложения	
- Акции МКБ (ОАО)	51 429 777
- Займы, предоставленные «Инград»	16 423 000
- Прочие долгосрочные вложения	3 500 100
Краткосрочные финансовые вложения	
- Заем, предоставленный ООО «Акос»	4 730 500
- Акции ВТБ (АО)	4 000 666
- прочие краткосрочные вложения	34 285
Всего финансовые вложения	80 118 328

11. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады.

Действующий депозитный вклад открыт в ОАО «Московский Кредитный Банк» до 31.08.2016 г.

Сумма депозита отражена в составе строки 1240 бухгалтерского баланса в размере 12 800,00 тыс. руб.

НДС показан свернуто в размере 1 121,86 тыс руб в составе строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств.

В связи с основным видом деятельности – капиталовложения в ценные бумаги (ОКВЭД - 65.23.1) Поступления от перепродажи финансовых вложений показаны развернуто.

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

В хозяйственной деятельности организация использовали заемные средства.

25.12.2015 был получен краткосрочный кредит в размере 3 500 000,00 тыс. руб. со сроком погашения до 23.12.2016 г. в ПАО Банк «ФК Открытие». Фактическое погашение кредита вместе с начисленными процентами произведено 13.01.2016.

05.11.2015 в АО «РОСТ БАНК» были получены два долгосрочных кредита 1 500 000,00 тыс. руб. и 4 000 000,00 тыс. руб. со сроком погашения до 05.11.2020 г. каждый.

Общество произвело выпуск и размещение облигаций серии 01 21.09.2015 со сроком погашения 15.09.2025 на сумму 10 000 000,00 тыс. руб. и выпуск и размещение облигаций серии БО-01 19.11.2015 со сроком погашения 14.11.2025 г. на сумму 10 000 000,00 тыс. руб.

14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Организация не имеет активов и обязательств в иностранной валюте.

15. Изменения оценочных значений

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников на 31.12.15 составляет 360,00 тыс. руб.

16. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2015 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%;
- налог на имущество 2,2%

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет задолженности по налогам в бюджет.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет задолженности перед государственными внебюджетными фондами.

17. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 491 604 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

В 2015 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2014 год.

Резервный капитал в Обществе не создавался.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 45 481 247,99 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (22 694 138 тыс. руб.) составило 22 787 110,00 тыс. рублей или 49,89%. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 34 989 644,00 тыс. рублей.

18. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка организации признается методом начисления.

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" ежемесячно полностью списываются в дебет сч. 90.

Учет затрат по основному виду деятельности «Капиталовложения в ценные бумаги» ведется на сч. 20.

Прочие доходы:

Наименование показателя	Сумма за 2015, тыс.руб	Сумма за 2014, тыс.руб.
1. Доходы от переоценки вложений в акции МКБ*	29 087 763	-
2. Выручка от продажи основных средств		2 500
3. Прочие доходы	26	-
Всего	29 087 789	2 500

*Большой рост стоимости акций МКБ связан с проведением банком IPO в июне 2015 и началом котировок его акций на ММВБ.

Прочие расходы:

Наименование показателя	Сумма за 2015, тыс.руб	Сумма за 2014, тыс.руб.
1. Финансовая помощь дочерней компании	500 000	-
2. Материальная помощь	67	45
3. Налоги/госпошлины	625	80
4. Услуги связи	180	180
5. Услуги банка	3 012	80
6. Амортизация ОС	17	17
7. Расходы при продаже основных средств	-	33
8. Продукты и хоз.расходы	83	78
9. Получение кредитного рейтинга	5 006	-
10. Услуги брокера/биржи/депозитария	4 144	-
11. Прочие расходы	27	2
Всего	513 161	515

19. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Условный расход по налогу на прибыль в 2015 году составил 5 720 827 тыс.руб.

Суммарная величина постоянного налогового обязательства за 2015 год составила 105 067 652,58 тыс. руб. Постоянные разницы возникли в результате разного определения цены ценных бумаг в бухгалтерском и налоговом учете.

Отложенные налоговые активы уменьшились за 2015 год на 115 тыс. руб. и остаток по ним на 31.12.2015 составил 239 тыс.руб. Временные отклонения возникли из-за разниц между бухгалтерским и налоговым учетом с переходящими отпусками и по резервам по сомнительным долгам.

Отложенное налоговое обязательство в размере 5 817 553 тыс.руб. начислено в связи с переоценкой ценных бумаг.

20. События, произошедшие после отчетной даты

31.03.2016 погашены кредиты в размере 3 000 000 тыс.руб. вместе с начисленными процентами перед АО РОСТ Банк.

21. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

22. Перечень лиц, входящих в одну группу с ООО "Концерн "РОССИУМ" по состоянию на 31.12.2015г.

Раздел 1. Перечень юридических лиц

№ п/п	Наименование	Основание, по которому лицо входит в группу лиц			
		код основания	количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале, в процентах от общего количества	порядковые номера указанных в Разделе 1 юридических лиц, с которыми лицо, указанное в графе 2 Раздела 1, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию	порядковые номера указанного в Разделе 2 физических лиц, с которыми лицо, указанное в графе 2 Раздела 1, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию
1	2	3	4	5	6
1.	"МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" (открытое акционерное общество)	1	56,83	2	
		1	100	8,13,14,15,16, 20	
		2			2
		5			1
2.	Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"	1	56,83	1	
		1	87,5556	4	
		1	100	10	
		1	62,9399	29	
		2		9	
3.	Общество с ограниченной ответственностью "Домус финанс"	1	99	10	
		2			3
4.	"Веллкрик Корпорейшн" ("Wellcreek Corporation")	1	87,5556	2	
		1	100		1
		1	100	7	
		2			1

		5			1
5.	"ТВИСТЛВУД КОРПОРЕЙШН" ("TWISTLEWOOD CORPORATION")	1	100		1
		1	100	6	
		2			6
6.	Общество с ограниченной ответственностью "МКБ Инвест"	1	100	5	
		2			5
7.	"Ламонт Элли Корп." ("Lamont Alley Corp. ")	1	100	4	
		2			6
8.	Общество с ограниченной ответственностью "МКБ-лизинг"	1	100	1	
		1	99,99	11	
		2			7
9.	Общество с ограниченной ответственностью "МКБ Капитал"	1	100		1
		1	75,1	24	
		2			1
		2		2	
10.	Открытое акционерное общество "Инград"	1	100	2, 18, 19, 27, 28	
		1	99	3	
		1	99,99	17, 25	
		2			4
11.	Общество с ограниченной ответственностью "М-лизинг"	1	99,99	8	
		2			8
12.	Amrina Corporation (BVI)	1	100		1
		2			6
13.	Общество с ограниченной ответственностью "АТИЛЬ"	1	100	1	
		2			9
14.	Общество с ограниченной ответственностью "ЭЛТАУНТ"	1	100	1	
		2			9
15.	Общество с ограниченной ответственностью "АТИЛЬ Харитоньевский"	1	100	1	
		2			9
16.	Общество с ограниченной ответственностью "АТИЛЬ Парковая"	1	100	1	
		2			9
17.	Общество с ограниченной ответственностью "Осенний квартал"	1	99,99	10	
		2			10
18.	Общество с ограниченной ответственностью "Флагман"	1	100	10	
		2			11
19.	Общество с ограниченной ответственностью "МастерВилл"	1	100	10	
		2			12
20.	Небанковская кредитная организация "ИНКАХРАН" (акционерное общество)	1	100	1	
		1	99,6	21	
		2			13
21.	Общество с ограниченной ответственностью "ИНКАХРАН- СЕРВИС"	1	99,6	20	
		1	100	22	
		1	100	23	

22	Общество с ограниченной ответственностью "Инкахран-Центр"	1	100	21	
		2			15
23	Общество с ограниченной ответственностью "Инкахран-Холдинг"	1	100	21	
		2			15
24	Открытое акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд Согласие"	1	75,1	9	
		2			16
25	Общество с ограниченной ответственностью "Глобус Холл"	1	99,9	10	
		2			4
26	Публичное акционерное общество "Камвольное объединение "Октябрь"	1	89,65	25	
		2			18
27	Акционерное общество "ГРУППСТРОЙ-С"	1	100	10	
		2			19
28	Акционерное общество "СТОА-17"	1	100	10	
		2			20
29	Частная компания с ограниченной ответственностью "А5 ФАРМАСИ РИТЕЙЛ ЛИМИТЕД"	1	62,9399	2	
		1	100	30, 32, 41, 42	
		1	90	43,44	
		1	51	45	
		2			21
30	Закрытое акционерное общество «Социальные Аптеки Приволжья»	1	100	29	
		1	99	31	
		2			22
31	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека народная»	1	99	30	
		2			22
32	Акционерное общество «Торговая сеть «АПТЕЧКА»	1	100	29, 39	
		1	99	33,34,35,36,37,38	
		2			22
33	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека Норма низкие цены-М»	1	99	32	
		2			22
34	Общество с ограниченной ответственностью «Аптеки А5 Московская область»	1	99	32	
		2			22
35	Общество с ограниченной ответственностью «Аптеки А5 Санкт-Петербург»	1	99	32	
		2			22
36	Общество с ограниченной ответственностью «Аптеки А5 Ленинградская область»	1	99	32	
		2			22
37	Общество с ограниченной ответственностью «Аптеки А5 Ярославль»	1	99	32	
		2			22
38	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека Норма низкие цены»	1	99	32	
		2			22
39	Акционерное общество «Мособлфармация»	1	100	32	
		1	84, 755	40	

		2			22
40	Общество с ограниченной ответственностью «ЭлитТорг»	1	84,755	39	
		2			22
41	Закрытое акционерное общество «Социальные Аптеки»	1	100	29	
		2			22
42	Общество с ограниченной ответственностью «Стиль Фарма»	1	100	29	
		2			22
43	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека А5 регион»	1	90	29	
		2			22
44	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека А5»	1	90	29	
		2			22
45	Общество с ограниченной ответственностью «Аптеки А5 Центр»	1	51	29	
		2			22
46	Общество с ограниченной ответственностью "ОПТИКА 5"	1	73	29	
		2			23

Раздел 2. Перечень физических лиц

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Основание, по которому лицо входит в группу лиц			
		код основания	количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале, в процентах от общего количества	Порядковые номера указанных в Разделе 2 физических лиц, с которыми лицо, указанное в графе 2 Раздела 2, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию	порядковый номер (номера) указанного в Разделе 1 юридического лица (юридических лиц), с которым (которыми) лицо, указанное в графе 2 Раздела 2, признается входящим в одну группу по указанному в графе 7 основанию
1	2	3	4	5	6
1.	Авдеев Роман Иванович	1	100		5,9,12
		5			1,2,4
		1	99,01		4
		2			4,9
2.	Чубарь Владимир Александрович	2			1
3.	Сандлер Евгений Владимирович	2			3
4.	Францев Анатолий Анатольевич	2			10
5.	Горячев Алексей Анатольевич	2			6
6.	Вероник Сави	2			5, 7, 12
7.	Кожевников Александр Николаевич	2			8
8.	Зиновьева Юлия Александровна	2			11
9.	Курдина Вера Ивановна	2			13, 14, 15, 16
10.	Гусев Александр Германович	2			17
11.	Аверьянов Тимофей Вячеславович	2			18
12.	Сураев Александр Александрович	2			19
13.	Салигин Андрей Борисович	2			20

14.	Точилин Олег Евгеньевич	2			21
15.	Романенко Денис Константинович	2			22, 23
16.	Вьюницкий Александр Владимирович	2			24
17.	Третьяк Сергей Васильевич	2			25
18.	Коробкова Татьяна Валерьевна	2			26
19.	Зак Игорь Борисович	2			27
20.	Крюков Илья Александрович	2			28
21.	Эдгар Антониадес	2			29
22.	Бичерахов Сергей Рамазанович	2			30,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45
23.	Хомякова Татьяна Александровна	2			46

Расшифровка кодов в соответствии с Федеральным Законом 135-ФЗ от 26.07.2006

1) хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо имеет в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) либо в соответствии с полномочиями, полученными, в том числе на основании письменного соглашения, от других лиц, более чем пятьдесят процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства);

2) юридическое лицо и осуществляющие функции единоличного исполнительного органа этого юридического лица физическое лицо или юридическое лицо;

5) хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган этого хозяйственного общества (хозяйственного партнерства)

23. Операции со связанными сторонами

С ОАО «МКБ», акциями которого владеет Общество, в течение отчетного периода проводились операции по обслуживанию расчетного счета и операции в рамках зарплатного проекта по дог. 307/Цо/ЗП от 06.03.2006. Размер вознаграждения за указанные операции составил за 2015 год – 2 912,00 тыс. руб.

В ОАО «МКБ» открыт депозитный вклад со сроком завершения 31.08.2016 г. Сумма депозита на 31.12.15 составляет 12 800,00 тыс. руб.

В ОАО «МКБ» для Общества открыт индивидуальный лицевой счет для ведения расчетов по сделкам с ценными бумагами и прочим сопутствующим операциям.

Финансовое положение ОАО «МКБ» устойчивое.

В 2015 году был погашен остаток задолженности по займу по договору б/н от 04.08.2014 участником Общества Авдеевым Романом Ивановичем в размере 289 403,00 тыс. руб.

За год, закончившийся 31 декабря 2015 года, общая сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала Общества, включая заработную плату и премии, составила 2 654 тыс.руб. (за год, закончившийся 31 декабря 2014 года: 3 057 тыс.руб.).

24. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

В деятельности Общества нет событий и условий со значительной неопределенностью, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

25. Показатели по сегментам

Информация по сегментам отсутствует

26. Прочая информация

Условиями кредитных договоров №1223КД/15 от 05.11.2015 и №1224КЛ/15 от 05.11.2015 с АО «РОСТ Банк» предусмотрено передача в залог акций МКБ в количестве 1 928 281 132 . Рыночная стоимость акций, которые должны быть переданы в залог, на 31.12.2015 составляет 7 308 185 490,28 рублей. Фактически в качестве залога были переданы обыкновенные акции Банка ВТБ в количестве 74 767 631 010 штук номинальной стоимостью 0,01 руб на сумму 5 923 091 728,61 руб.

Учет государственной помощи

В хозяйственной деятельности Общества не используется государственная помощь.

Информация по прекращаемой деятельности

В 2015 году Общество не прекращало какой-либо вид деятельности.

Участие в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не вело совместной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

За отчетный период в Обществе не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Отчетность подписана по доверенности от 01.06.2015 первым вице-президентом ООО «МКБ Капитал» Степаненко Алексеем Анатольевичем.

31.03.2016

Первый вице-президент ООО <<МКБ Капитал>> управляющей
компания ООО "Концерн "РОССИУМ"



А.А.Степаненко

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	271	(75)	-	(3)	3	27	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2014 г.	271	(48)	-	-	-	(27)	-	-	-	268	(98)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2015 г.	271	(75)	-	(3)	3	(27)	-	-	-	271	(75)
	5111	за 2014 г.	271	(48)	-	-	-	(27)	-	-	-	268	(98)
												271	(75)

12. Первоначальная стоимость

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Всего: в том числе: Прочие нематериальные активы

Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
5130	-	1	-
5131	-	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

2. Основные средства

[illegible]

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 2015 г.	-	240	-	(240)	-
	5250	за 2014 г.	-	44	-	(44)	-
в том числе:							
	Сервер Team Server R1-E52	за 2015 г.	-	177	-	177	-
Компьютер Dell Latitude	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Системный блок C282302Ц	5242	за 2015 г.	-	62	-	62	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2014 г.	-	44	-	44	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 357	2 357	2 357
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	5 923 092	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	17 633 507	-	32 764 941	(8 131 245)	-	-	29 085 674	42 267 204	29 085 674	
	5311	за 2014 г.	17 344 104	-	443 000	(153 597)	-	-	-	17 633 507	-	
в том числе: Акции	5302	за 2015 г.	17 344 104	-	8 500 100	-	-	-	29 085 674	25 844 204	29 085 674	
	5312	за 2014 г.	17 344 104	-	-	-	-	-	-	17 344 104	-	
Займы	5303	за 2015 г.	289 403	-	24 264 841	(8 131 245)	-	-	-	16 423 000	-	
	5313	за 2014 г.	-	-	443 000	(153 597)	-	-	-	289 403	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	5 022 800	-	51 275 829	(47 535 268)	(35 068)	35 068	2 090	8 763 361	2 090	
	5315	за 2014 г.	433 300	-	5 025 800	(436 300)	-	-	-	5 022 800	-	
в том числе: Акции, облигации	5306	за 2015 г.	-	-	17 338 951	(13 318 889)	(35 068)	35 068	2 090	4 020 061	2 090	
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Займы	5307	за 2015 г.	5 000 000	-	4 730 500	(5 000 000)	-	-	-	4 730 500	-	
	5317	за 2014 г.	400 000	-	5 000 000	(400 000)	-	-	-	5 000 000	-	
Депозитные вклады	5308	за 2015 г.	22 800	-	26 705 436	(26 715 436)	-	-	-	12 800	-	
	5318	за 2014 г.	33 300	-	25 800	(36 300)	-	-	-	22 800	-	
Векселя	5309	за 2015 г.	-	-	2 500 942	(2 500 942)	(942)	942	-	-	-	
	5319	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	22 656 307	-	84 040 770	(55 666 513)	(35 068)	35 068	29 087 764	51 030 565	29 087 764	
	5310	за 2014 г.	17 777 404	-	5 468 800	(589 897)	-	-	-	22 656 307	-	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	1	-	650	(650)	-	-	X	1	-
	5420	за 2014 г.	1	-	338	(338)	-	-	X	1	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	1	-	650	(650)	-	-	-	1	-
	5421	за 2014 г.	1	-	338	(338)	-	-	-	1	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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

3.1. Платимые и движения 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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	35 248	(310)	18 989 066	647 424	(18 716 450)	(156 465)	-	-	798 823	(310)
	5530	за 2014 г.	31 444	(312)	10 436	60 230	(65 784)	-	(2)	-	36 324	(310)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	4 394	(310)	2 660	-	-	(6 418)	-	-	637	(310)
	5531	за 2014 г.	4 169	(312)	5 378	-	(5 151)	-	(2)	-	4 394	(310)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	869	-	5 884 831	21 756	(5 862)	(9 908)	-	-	35 430	-
	5532	за 2014 г.	1 398	-	727	-	(1 342)	-	-	-	783	-
Прочая	5513	за 2015 г.	29 985	-	13 101 575	625 668	(12 854 332)	(140 140)	-	-	762 756	-
	5533	за 2014 г.	25 877	-	4 331	60 230	(59 291)	-	-	-	31 147	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	35 248	(310)	18 989 066	647 424	(18 716 450)	(156 465)	-	X	798 823	(310)
	5520	за 2014 г.	31 444	(312)	10 436	60 230	(65 784)	-	(2)	X	36 324	(310)

35

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	25 500 000	-	-	-	-	25 500 000
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	5 500 000	-	-	-	-	5 500 000
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Размещение облигаций	5555	за 2015 г.	-	20 000 000	-	-	-	-	20 000 000
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	1 192	4 887 555	473 995	(1 201 645)	-	-	4 161 097
	5580	за 2014 г.	140 252	161 249	29 208	(304 393)	-	-	1 192
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	115	27	-	(66)	-	-	77
	5581	за 2014 г.	86	49	-	(20)	-	-	115
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	1 076	8	2	(1 086)	-	-	-
	5583	за 2014 г.	17	1 076	-	(17)	-	-	1 076
кредиты	5564	за 2015 г.	-	3 500 000	473 500	-	-	-	3 973 500
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	1 200 000	493	(1 200 493)	-	-	-
	5585	за 2014 г.	140 148	135 000	29 204	(304 353)	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
РЕПО	5567	за 2015 г.	-	855 622	1 728	(669 829)	-	-	187 520

Итого	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2015 г.	1 192	30 387 555	473 995	(1 201 645)	-	-	-	X	-	-
	5570	за 2014 г.	140 252	161 249	29 208	(304 393)	-	-	-	X	29 661 097	1 192

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	565	267
Расходы на оплату труда	5620	8 235	7 297
Отчисления на социальные нужды	5630	1 986	1 574
Амортизация	5640	123	147
Прочие затраты	5650	33 778	12 095
Итого по элементам	5660	44 687	21 380
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	44 687	21 380

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	306	817	(762)	-	361
в том числе:						
Резервы предстоящих отпусков	5701	306	817	(762)	-	361

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 923 092	-	2 893 552
в том числе:	5811	-	-	-

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 38 листов
Начальник канцелярии
ООО «Фин Экспертиза» Чиркова И.В.
Действует на основании доверенности
№ 02-01-1506163 от 23.06.2015
"31" "03" 2016 г.

