



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

ЗАО ИК «ЛОКО-Инвест»

за период с 01 января по 31 декабря 2015 года



«НОРМА-ПРОФАУДИТ»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Почтовый адрес: 119333, г. Москва, а/я 342

Телефон: (495) 361-18-12, 361-38-88

Email: info@norma-profit.ru

исх. № 524 от 25 февраля 2016 г.
экз. № _____

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ **о годовой бухгалтерской отчетности** **Закрытого акционерного общества Инвестиционной компании «ЛОКО-Инвест»** **ЗА 2015 ГОД**

Акционерам

Закрытого акционерного общества Инвестиционной компании «ЛОКО-Инвест»

Аудируемое лицо:

Наименование: Закрытое акционерное общество Инвестиционная компания «ЛОКО-Инвест».

Основной государственный регистрационный номер: 1097746445180 от 13.08.2009г.

Место нахождения: 111250, г. Москва, ул. Госпитальная, д. 14.

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НОРМА-ПРОФАУДИТ»

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739262924 от 26.09.2002.

Место нахождения: 119333, г. Москва, ул. Фотиевой, д. 18, корп. 2.

Является членом Саморегулируемой Организация Аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», которое внесено приказом Минфина РФ № 455 от 01.10.2009г. в государственный реестр саморегулируемых организации аудиторов под номером 1.

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (ОРНЗ): 10301001996 от 28.12.2009.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Закрытого акционерного общества Инвестиционной компании «ЛОКО-Инвест», составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и состоящей согласно приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" из:

- Бухгалтерского баланса (форма по ОКУД 0710001) по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- Отчета финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002) за 2015 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - Отчета об изменениях капитала (форма по ОКУД 0710003) за 2015 год;
 - Отчета о движении денежных средств (форма по ОКУД 0710004) за 2015 год;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710005).

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления годовой 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 Закрытого акционерного общества Инвестиционной компании «ЛОКО-Инвест» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовый результат его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими установленными правилами составления годовой бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 10 «Пояснений к балансу Общества за 2015 год»:

- С 01.01.2016 года Общество изменило Учётную Политику в части варианта переоценки ценных бумаг.

Корректировка входящего остатка по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» за самый ранний представленный в бухгалтерской отчетности период, как если бы новая учетная политика применялась с момента возникновения фактов хозяйственной деятельности данного вида, в соответствии с п. 15 ПБУ 1/2008 не произведено.

В результате неотражения ретроспективным методом последствий изменения учетной политики допущено существенное искажение показателя «Нераспределённая прибыль» в размере 5,1%:

- в отчётности Организации на 31.12.2015 года показатель «Нераспределённая прибыль» отражён в сумме 155 006 тыс. руб.

- с учётом ретроспективной оценки последствий изменения учётной политики Организации на 31.12.2015 года показатель «Нераспределённая прибыль» должен быть отражён в сумме 162 940 тыс. руб.

**Генеральный директор
ООО «НОРМА-ПРОФАУДИТ»**

(подпись)

Ляховский Виктор Семенович,
Основной регистрационный номер записи в
Реестре аудиторов 29501037022;
квалификационный аттестат аудитора
№ 01-000322 на право осуществления
аудиторской деятельности на
неограниченный срок

**Руководитель
аудиторской проверки
по доверенности № 1
от «11» января 2016 г**



«25» февраля 2016 года

(подпись)

Леонтьева Инна Валентиновна,
Основной регистрационный номер записи в
Реестре аудиторов 29406000238;
квалификационный аттестат аудитора
№ 06-000258 на право осуществления
аудиторской деятельности на
неограниченный срок

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Закрытое акционерное общество Инвестиционная компания "ЛОКО-Инвест"		31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	62699513		
Вид экономической деятельности	Дилерская, брокерская, доверительное управление	ИНН	7722691889		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое акционерное общество / Частная	по ОКВЭД	67.12.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Местонахождение (адрес)	111250, Москва г, Госпитальная ул, дом № 14	по ОКЕИ	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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2	22	41
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 845	281	290
	Прочие внеоборотные активы	1190	251	94	96
	Итого по разделу I	1100	7 098	397	427
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 062 394	92 899	766 610
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	936 271	319 903	65
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	481 119	7 678	3 853
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 479 784	420 480	770 528
	БАЛАНС	1600	4 486 882	420 877	770 955

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	35 200	35 200	35 200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 280	3 635	2 137
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	222 420	69 059	63 810
	Итого по разделу III	1300	262 900	107 894	101 147
	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	4 141 008	297 849	658 570
	в том числе:				
	Проценты по краткосрочным кредитам	15101	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	48 747	13 727	9 790
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	34 227	1 407	1 448
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 223 982	312 983	669 808
	БАЛАНС	1700	4 486 882	420 877	770 955

Руководитель



(подпись)

Масютин Олег Петрович

(расшифровка подписи)

12 января 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	Закрытое акционерное общество Инвестиционная компания "ЛОКО-Инвест"	ИНН	62699513		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7722691889		
Вид экономической деятельности	Дилерская, брокерская, доверительное управление	по ОКПФ / ОКФС	67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое акционерное общество / Частная	по ОКЕИ	67	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	22 390 573	2 282 810
	Себестоимость продаж	2120	(22 030 767)	(2 196 395)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	359 806	86 415
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(85 699)	(36 670)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	274 107	49 745
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	132 312	45 973
	Проценты к уплате	2330	(234 317)	(86 753)
	Прочие доходы	2340	65 096	25 145
	Прочие расходы	2350	(43 265)	(24 939)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	193 933	9 171
	Текущий налог на прибыль	2410	(45 490)	(2 021)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 688)	(195)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 563	(8)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	155 006	7 142

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	155 006	7 142
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Масютин Олег Петрович

(расшифровка подписи)

12 января 2016 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Закрытое акционерное общество Инвестиционная компания "ЛОКО-Инвест" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Дилерская, брокерская, доверительное управление по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2015
62699513		
7722691889		
67.12.1		
67	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	35 200	-	-	2 137	63 809	101 146
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 748	6 748
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 748	6 748
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	1 498	(1 498)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	35 200	-	-	3 635	69 059	107 894
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	155 006	155 006
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	155 006	155 006
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	1 645	(1 645)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	35 200	-	-	5 280	222 420	262 900

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	101 146	6 748	-	107 894
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	101 146	6 748	-	107 894
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	63 809	6 748	(1 498)	69 059
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	63 809	6 748	(1 498)	69 059
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	262 900	107 894	101 147



Руководитель
(подпись)

Масютин Олег Петрович
(расшифровка подписи)

12 января 2016 г.

11

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

Организация **Закрытое акционерное общество Инвестиционная компания "ЛОКО-Инвест"** Форма по ОКУД **0710004**
 Дата (число, месяц, год) **31 12 2015**
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО **62699513**
 Вид экономической деятельности **Дилерская, брокерская, доверительное управление** ИНН **7722691889**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытое акционерное общество / Частная** по ОКВЭД **67.12.1**
 Единица измерения: **в тыс. рублей** по ОКОПФ / ОКФС **67 16**
 по ОКЕИ **384**

Коды		
0710004		
31	12	2015
62699513		
7722691889		
67.12.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	24 358 361	31 434 975
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 331 660	31 398 710
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	26 688	35 707
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	13	558
Платежи - всего	4120	(25 420 101)	(31 637 173)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(25 274 070)	(31 592 754)
в связи с оплатой труда работников	4122	(41 044)	(30 782)
процентов по долговым обязательствам	4123	(80 134)	(1 607)
налога на прибыль организаций	4124	(15 630)	(7 109)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(9 223)	(4 921)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 061 740)	(202 198)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	276 480	1 063
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	276 480	1 063
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	276 480	1 063

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	25 487 000	31 562 700
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	25 487 000	31 562 700
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(24 228 300)	(31 360 900)
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	(24 228 300)	(31 360 900)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 258 700	201 800
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	473 440	665
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 678	3 850
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	481 119	4 728
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1	213

Руководитель



Масютин Олег Петрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 января 2016 г.



ЗАО ИК «ЛОКО-Инвест»

111250, г. Москва, ул. Госпитальная, дом 14
тел. 739-07-29 доб.19-76

ЛокоИнвест

ИНН 7722691889 ОГРН 1097746445180 ОКПО 62699513
ОКАТО 45290564000 ОКВЭД 67.12.1

Р/сч 40701810000171628000, в КБ «ЛОКО-Банк» г. Москва,
к/сч 30101810500000000161, БИК 044585161

ПОЯСНЕНИЯ К БАЛАНСУ ОБЩЕСТВА за 2015 г.

Информация о независимом аудитор.

Проверку бухгалтерской отчетности за 2015 год осуществляет Общество с ограниченной ответственностью «НОРМА-ПРОФАУДИТ» ОГРН 1027739262924, являющееся юридическим лицом в соответствии с законодательством Российской Федерации, расположенное по адресу: 119333, г. Москва, ул.Фотиевой, д.18,корп.2

1. Деятельность.

Закрытое акционерное общество Инвестиционная Компания « ЛОКО-Инвест» (Общество)- профессиональный участник рынка ценных бумаг осуществляет дилерскую деятельность, брокерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами в доверительном управлении.

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Масютин Олег Петрович.

Численность работников Общества на 31.12.15 г. составляет 15 человек.

Данные об участниках Общества.

В течение 2015 г. состав участников не менялся.

По состоянию на 31.12.2015 г. состав участников Общества:
ЛОКО Банк КБ АО -100 % Уставного капитала;

2. Информация об отдельных активах и обязательствах:

1. Учет НМА

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

	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Выбыло	Переоценка	

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	510	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	511	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	510	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	511	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Форма 0710005 с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Форма 0710005 с.3

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 как не давших положительного результата	затраты приняты 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. Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 "Учет основных средств", утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Учетной политикой на 2015 год предусмотрено единовременное списание основных средств, стоимостью до 40 000 рублей в момент ввода в эксплуатацию. Амортизация для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным методом.

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	41	(20)	-	-	-	(20)	-	-	41	(40)
	5210	за 2014 г.	41	-	80	-	-	(20)	-	-	41	(20)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	41	(20)	-	-	-	(20)	-	-	41	(40)
	5211	за 2014 г.	41	-	80	-	-	(20)	-	-	41	(20)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2014 г.	-	80	-	(80)	-
в том числе: Мышь Logitech M90 Optical Mouse usb Dark Grey 1000DPI	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Logitech Keyboard K 120 USB	5242	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Право на использование OEM Microsoft Windows 7 Professional SP1 64-bit Rus CIS 1pk LCP FQC-08297-L	5243	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Компьютер 0000105	5244	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Монитор Samsung 22" S22C200BW blackTN LED	5245	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Office 2013 RUS OLP NL лицензия	5246	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Компьютер 4	5247	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2014 г.	-	40	-	40	-

Компьютер 5	5248	за 2015 г.	-	-	-	-
	5258	за 2014 г.	-	40	-	40

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Форма 0710005 с.6

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	239	239	239
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Учет финансовых вложений.

Финансовые вложения- краткосрочные (по намерениям) ценные бумаги, российских эмитентов, обращающиеся на ОРЦБ, в том числе облигации ЛОКО-Банк.

Движение финансовых вложений за 2015г.

Форма 0710005 с.7

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	530	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	530	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	530	за 2015 г.	323 868	(3 965)	143 888 866	(143 276 063)	-	856 166	(400)	936 671	(400)
	531	за 2014 г.	63	-	78 457 90	(78 136 40)	-	56 115	(3 965)	321 568	(3 965)

	5	г.			8	3)					
в том числе:											
Долговые ЦБ, обращающиеся на ОРЦБ	530 6	за 2015 г.	323 868	(3 965)	143 888 866	(143 276 063)	-	856 166	(400)	936 671	(400)
Финансовых вложений - итого	531 0	за 2014 г.	63	-	78 457 908	(78 136 403)	-	56 115	3 965	321 568	(3 965)
	530 0	за 2015 г.	323 868	(3 965)	143 888 866	(143 276 063)	-	856 166	(400)	936 671	(400)
	531 0	за 2014 г.	63	-	78 457 908	(78 136 403)	-	56 115	(3 965)	321 568	(3 965)

Форма 0710005 с.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Долговые ЦБ, переданные по операции РЕПО	5326	2 853 418	55 567	590 276
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. *Учет материально-производственных запасов* осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н. Материально-производственные запасы списываются в производство по средней себестоимости.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	540 0	за 2015 г.	-	-	166	(166)	-	-	X	-	-
	542 0	за 2014 г.	-	-	107	(107)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	540 1	за 2015 г.	-	-	166	(166)	-	-	-	-	-
	542 1	за 2014 г.	-	-	107	(107)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	540 2	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 2	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	540 3	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 3	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	540 4	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 4	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	540 5	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 5	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	540 6	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 6	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

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

5. Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.08 №107н. Общество учитывает полученные займы и кредиты, срок погашения которых превышает 12 месяцев, в составе долгосрочной задолженности. Перевод краткосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в долгосрочную осуществляется в день, следующий за днем, когда по условиям договора займа и кредита заемщик должен был осуществить возврат суммы задолженности по займу или кредиту.

1. Расшифровка отдельных строк Бухгалтерского баланса на 31.12.15г.

Стоимость активов баланса **4 486 882** тыс.руб.

5.1. Раздел «Внеоборотные активы»

5.1.1. стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» **6 845** тыс. руб.

Отложенный налоговый актив образовался в результате разного способа оценки в бухгалтерском учете и налоговом учете величины оценочного резерва на оплату отпусков сотрудников. (п.1 Таблицы)

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	281 304,71		7 156 254,61	592 192,60	6 845 366,72	
Оценочные обязательства и резервы	281 304,72		6 765 347,46	201 285,45	6 845 366,73	
Расходы будущих периодов	-0,01					-0,01
Убыток текущего периода			390 907,15	390 907,15		
Итого	281 304,71		7 156 254,61	592 192,60	6 845 366,72	

5.2. Раздел "Оборотные активы".

Стр. 1230. Краткосрочная дебиторская задолженность **3 062 394 тыс. руб., из них**

-Расчеты по операция РЕПО с ценными бумагами- 2 853 418 тыс. руб.

-Расчеты с клиентами по вознаграждению с управляющим Д.У.-152 521 тыс. руб.

-Расчеты с брокерами по ЦБ -22 705 тыс. руб.

Форма 0710005 с.10

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	описание на финансовый результат		восстановление 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.	92 899	-	278 782 301	-	(273 812 806)	-	-	-	-	3 062 394	-
	5530	за 2014 г.	766 610	-	178 780 326	-	(179 454 037)	-	-	-	-	92 899	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2015 г.	92 899	-	278 782 301	-	(273 812 806)	-	-	-	-	3 062 394	-
	5533	за 2014 г.	766 610	-	178 780 326	-	(179 454 037)	-	-	-	-	92 899	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	92 899	-	278 782 301	-	(273 812 806)	-	-	-	X	3 062 394	-
	5520	за 2014 г.	766 610	-	178 780 326	-	(179 454 037)	-	-	-	X	92 899	-

Форма 0710005 с.11

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	-	-	-	-	-	-

Стоимость пассивов баланса на 31.12.15г. **4 486 882 тыс. руб.**

5.3. Капитал и резервы.

Увеличение собственного капитала (III раздел Пассива) по состоянию на 31.12.2015 г. по сравнению с началом отчетного периода произошло на **155 006 тыс. руб.** (за счет увеличения чистой прибыли на сумму **155 006 тыс. руб.**).

Общество по итогам финансово-хозяйственной деятельности 2015 года получило прибыль в размере **155 006 тыс. руб.**(стр. 2400 Отчета о прибылях и убытках).

20

5.4. Краткосрочные обязательства.

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности Табл. :

6.3. 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)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	311 576	130 681 831	92 678	(126 816 195)	(80 134)	-	4 189 755
	5580	за 2014 г.	668 360	97 586 463	2 412	(97 944 202)	(1 457)	-	311 576
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	39 527	31 562 700	2 412	(31 360 900)	(1 457)	-	242 282
займы	5565	за 2015 г.	242 282	25 487 000	92 678	(24 228 300)	(80 134)	-	1 513 526
	5585	за 2014 г.	619 043	65 612 197	-	(66 175 673)	-	-	55 567
прочая	5566	за 2015 г.	55 567	104 985 094	-	-1,024 136*11	-	-	2 627 483
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2015 г.	13 727	209 737	-	(174 717)	-	-	48 747
	5587	за 2014 г.	9 790	411 566	-	(407 629)	-	-	13 727
Итого	5550	за 2015 г.	311 576	130 681 831	92 678	(126 816 195)	(80 134)	X	4 189 755
	5570	за 2014 г.	668 360	97 586 463	2 412	(97 944 202)	(1 457)	X	311 576

Стр. 1510 Заемные средства на 31.12.15 г. – 4 141 008 тыс. руб., из них :

Краткосрочные кредиты ЛОКО-Банка (тело) 1 500 000 тыс. руб.,

Проценты по кредитам – 13 526 тыс. руб.

Задолженность по займам РЕПО- 2 627 483 тыс. руб.

Стр. 1540 «Оценочные обязательства» 34 227 тыс.руб.

Оценочные обязательства по оплате отпусков, вознаграждений за 2015 образованы в соответствии с методологией, разработанной Обществом самостоятельно и закрепленной в Учетной политике на 2015г.

Движение оценочных обязательств.

Форма 0710005 с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 407	34 354	(1 534)	-	34 227
в том числе:						
Обязательство по вознаграждениям	5701	-	26 733	-	-	26 733
Обязательство по СВ с	5702	-	4 090	-	-	4 090

вознаграждениям						
Обязательство по отпуску	5703	1 080	2 839	(1 306)	-	2 613
Обязательство по СВ с отпусков	5704	326	692	(228)	-	790

Забалансовый учет.

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	2 853 418	55 567	590 276
в том числе:				
Ценные бумаги, переданные по операции РЕПО	5811	2 853 418	55 567	590 276

Арендованные основные средства (субаренда офиса) Договор аренды А-5/15 от 31.10.15г. ООО «Лайт-Л».

5. Расшифровка по строкам Отчета о финансовых результатах.

6.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Валовая прибыль (стр.2100), **359 806** тыс. руб., полученная Обществом от основной деятельности, определяется как разница между выручкой от продажи ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ учитываемой на счете 90 (стр.2110), и себестоимостью, состоящей из прямых затрат, непосредственно связанных с их приобретением (стр. 2120) (**22 030 767**) тыс. руб.:

Прибыль от продаж на 31.12.15 г. составляет **274 107** тыс. руб. (стр.2200) образуется в результате уменьшения валовой прибыли на сумму общехозяйственных (управленческих) расходов, учитываемых в бухгалтерском учете на счете 26 и составляющих на 31.12.15г. (**85 699**) тыс. руб.,

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	22 030 767	2 196 395
Расходы на оплату труда	5620	63 303	23 526
Отчисления на социальные нужды	5630	11 221	3 908
Амортизация	5640	20	20
Прочие затраты	5650	11 155	9 216
Итого по элементам	5660	22 116 466	2 233 065
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	22 116 466	2 233 065

22

Общехозяйственные (управленческие) расходы списываются без распределения- (метод директ-костинг).

Выручка от реализации услуг для целей налогообложения определяется по мере отгрузки. Обороты по доходу Общества в целом по итогам 2015 года составили **22 390 573** тыс. руб. и, по сравнению с 2014 г., увеличились на **20 107 763** тыс. руб.

6.2. Прочие доходы и расходы. По строкам 2340- 23504 отражены суммы доходов и расходов в соответствии с п.7 ПБУ 9/99 от 06.06.99 №32Н и п.11 ПБУ 10/99 от 06.05.99 №33н

6.3. По стр. 2300 отражена Прибыль до налогообложения. Результат от финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам 2015года составил – **193 933** тыс. руб.

6.4. Постоянный налоговый актив на 31.12.15 г. составляет **1 688** тыс. руб., формирует бухгалтерскую прибыль отчетного периода, но не учитывается при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

По строке 2410 отражен текущий Налог на прибыль – **(45 490) тыс. руб.**

6.6. По строке 2400 отражена Чистая прибыль отчетного 2015 года в размере **155 006** тыс. руб.

6. Операции со связанными сторонами.

В 2015 году Общество проводило взаиморасчеты с аффилированными лицами- АО КБ ЛОКО-Банк

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Контрагенты Равно "ЛОКО-Банк КБ АО" И Счет В группе из списка "60.01; 57.22; 62.01; 62.02; 66.01; 66.02; 76.03; 76.07; 76.10"

Контрагент ы	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЛОКО-Банк КБ АО		242 441 052,6	178 107 671 283,7	179 377 107 090,2		1 511 876 859,1
		4		9		6
57			5 844 795,08	5 844 795,08		
57.22			5 844 795,08	5 844 795,08		
60		3 001,52	559 973,93	733 689,53		176 717,12
60.01		3 001,52	559 973,93	733 689,53		176 717,12
62			24 724 993,00	24 724 993,00		
62.01			20 224 993,00	20 224 993,00		
62.02			4 500 000,00	4 500 000,00		
66		242 281 638,40	24 308 434 197,01	25 579 678 322,23		1 513 525 763,62
66.01		241 300 000,00	24 228 300 000,00	25 487 000 000,00		1 500 000 000,00
66.02		981 638,40	80 134 197,01	92 678 322,23		13 525 763,62
76		156 412,72	153 768 107 324,77	153 766 125 290,42	1 825 621,6	3
76.03			144 657,53		144 657,53	
76.07	16 802,2		153 766 784 121,54	153 764 807 650,47	1 993 273,3	0
	3					
76.10		173 214,95	1 178 545,70	1 317 639,95		312 309,20
Итого		242 441 052,6	178 107 671 283,7	179 377 107 090,2		1 511 876 859,1
		4	9	6		1

7. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

8. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.15 г. отсутствуют.

9. Вознаграждения руководящему составу Общества.

Вознаграждения руководящему составу Общества в 2015 выплачивалось в сумме 3 131 тыс. руб.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2015 года составил соответственно:

840	ДолларыСША	Доллары США	72,8827	1
978	ЕВРО	ЕВРО	79,6972	1

10. Изменения в учетной политике на 2016г.

С 01.01.2016г. в целях сопоставимости показателей консолидированной отчетности материнской компании и дочерней компании Обществом принято решение о переоценке ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, - по средневзвешенной котировке ММВБ за день.

Отклонение переоценки (ретроспективный метод) по годам, соответственно:

год	2015	2014	2013
Отклонение в оценке, тыс. руб.	6 714	366	854

Генеральный директор

Главный бухгалтер



О.П. Масютин

Е.В.Сюнякова

24

Всего пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

Литвицкий лист *06*

Генеральный директор
ООО «НОРМА-ПРОАУДИТ»

Ляховский В.С.

г. Москва от *25 апреля* 2016 г.

