



Аудиторское заключение

Участникам
ООО «Актив Инвест»
и иным пользователям

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «РУСКОНСАЛТИНГ ГРУПП» (ООО «РКГ»).

Место нахождения:

143532, Московская обл., г.Дедовск, ул.Керамическая, д.25, оф.46.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г.Истре Московской области 01 августа 2007 г., свидетельство: серия 50 № 009008735. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 01 августа 2007 г. за основным государственным номером 1075017003676.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов, основной реестровый номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов (ОРНЗ):

Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата», ОРНЗ - 10703004298.

Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Актив Инвест» (далее – ООО «Актив Инвест»)

Место нахождения:

127106, г.Москва, ул.Гостиничная, д.3, оф.504

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве 09 декабря 2014 г., свидетельство: серия77 № 017516190. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 09 декабря 2014 г. за основным государственным номером 1147748002225.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ООО «Актив Инвест», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах за 2015 год, отчета об изменениях капитала за 2015 год, отчета о движении денежных средств за 2015 год, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, составленных в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

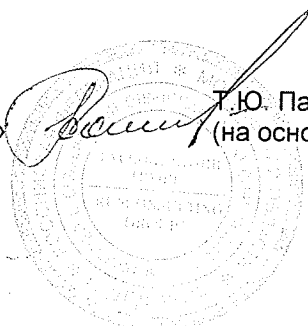
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

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

«26» февраля 2016 года

Генеральный директор ООО «РКГ»



Т.Ю. Панова
(на основании Устава)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация <u>ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АКТИВ ИНВЕСТ"</u>	по ОКПО	40317362
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9715010155
Вид экономической деятельности <u>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</u>	по ОКВЭД	65.23
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300 / 34
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>127106, Москва г, Гостиничная ул, дом № 3, оф. 504</u>		

Коды		
0710001		
31	12	2015
40317362		
9715010155		
65.23		
12300	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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	34	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	79	-	-
	Итого по разделу I	1100	113	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 114	63	-
	вознаграждение доверительного управляющего		1 274	-	-
	проценты по депозитным счетам в кредитных организациях		1 750	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	87 500	80 500	-
	в том числе:				
	депозитные счета в кредитных организациях		87 500	80 500	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	953	807	-
	в том числе:				
	расчетные счета в кредитных организациях		953	807	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	91 574	81 370	-
	БАЛАНС	1600	91 687	81 370	-

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	81 000	16	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 118	296	-
	Итого по разделу III	1300	91 118	312	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	398	81 058	-
	в том числе:				
	взносы учредителя в оплату уставного капитала		-	80 984	-
	расчеты по налогам и сборам		395	74	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	171	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	569	81 058	-
	БАЛАНС	1700	91 687	81 370	-

Руководитель  **Ловчикова Анна Андреевна**
(подпись) (рашифровка подписи)

20 января 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АКТИВ ИНВЕСТ"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	31	12	2015
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	40317362		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	9715010155		
			65.23		
			12300	34	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г.
	Выручка	2110	3 269	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 269	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 003)	(28)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(734)	(28)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13 053	401
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(25)	(3)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 294	370
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 506)	(74)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(13)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	34	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 822	296

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 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	9 822	296
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Ловчикова Анна

Андреевна

(расшифровка подписи)

20 января 2016 г.

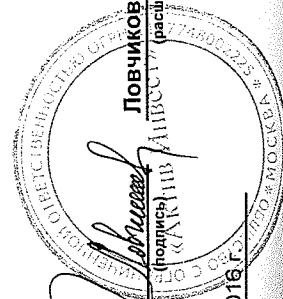
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	16	-	-	-	296	312
Увеличение капитала - всего:	3310	80 984	-	-	-	9 822	90 806
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 822	9 822
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение капитала	3314	80 984	-	-	X	X	80 984
дополнительный выпуск акций	3315	-	-	-	X	-	X
акции							
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	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	81 000	-	-	-	10 118	91 118

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
		На 31 декабря 2013 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	91 118	312	-



Руководитель Ловчикова Анна Андреевна
(расшифровка подписи)

20 января 2016 г.

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

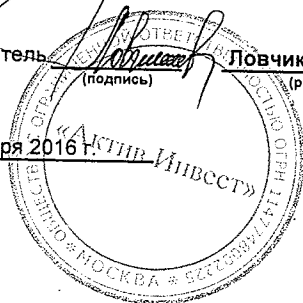
Организация <u>ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АКТИВ ИНВЕСТ"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710004		
Вид экономической деятельности <u>Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки</u>			31	12	2015
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общество с ограниченной ответственностью</u>			40317362		
			9715010155		
Единица измерения: в тыс. рублей			65.23		
			12300	34	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	257 821	401
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 994	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
проценты по текущим депозитам, займам, на неснижаемый остаток	4114	11 304	401
возврат основной суммы текущих депозитов, займов	4115	244 500	-
прочие поступления	4119	23	-
Платежи - всего	4120	(257 674)	(80 594)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 171)	(62)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 668)	(28)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 185)	-
размещение текущих депозитов, займов	4125	(251 500)	(80 504)
прочие платежи	4129	(150)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	147	(80 193)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	81 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	81 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
	4320	-	-
Платежи - всего			
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	81 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	147	807
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	807	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	954	807
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Ловчикова Анна Андреевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2016 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Актив Инвест» за 2015 год

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Актив Инвест» (далее – «Общество»).

Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 017516190, выдано 09 декабря 2014 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1147748002225, ИНН: 9715010155

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 127106, г. Москва, ул. Гостиничная, д.3, оф.504.

Обязанности единоличного исполнительного органа исполняет Генеральный директор Ловчикова Анна Андреевна.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Компания «Фрежилот Лимитед» (Республика Кипр) владеет долей 99,98%, Ловчикова Анна Андреевна – 0,02% уставного капитала Общества.

Основным видом деятельности Общества в соответствии с Уставом является деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, а также иная деятельность на рынке ценных бумаг, которая может совмещаться с вышеуказанными видами деятельности в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе: доверительное управление ценными бумагами и имуществом клиентов Общества, осуществление инвестиций в ценные бумаги от своего имени и за свой счет, операции с ценными бумагами от своего имени и за свой счет, оказание услуг, сопутствующих вышеуказанным видам деятельности. Общество вправе осуществлять иные виды деятельности, не запрещенные применимым законодательством РФ.

Общество имеет лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами без ограничения срока действия № 21-000-1-00992 (выдана Банком России 05.05.2015 г.)

В течение 2015 г. Общество осуществляло исключительно деятельность по доверительному управлению имуществом закрытых паевых инвестиционных фондов.

По договорам доверительного управления Общество ведет обособленный учет денежных средств, ценных бумаг, обязательств и требований, не допуская объединения имущества фондов с собственным имуществом управляющей компании.

Аудитором Общества по собственным операциям является ООО «РУСКОНСАЛТИНГ ГРУПП» (член Некоммерческого партнерства «Московская Аудиторская Палата», реестровый номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов - 10703004298).

Среднесписочная численность сотрудников за 2015 г. составила 3 человека.

Формирование бухгалтерской отчетности компании производится в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2. Основные элементы учетной политики

1. Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным методом. Срок службы устанавливается равным и в бухгалтерском, и в налоговом учете на основании Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Повышающие и понижающие коэффициенты амортизации не применяются. Основные средства стоимостью не более лимита, установленного п.1 ст. 256 Налогового кодекса РФ, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы в момент ввода в эксплуатацию с одновременным отражением на забалансовых счетах. Переоценка основных средств учетной политикой не предусмотрена.
2. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. При определении средней себестоимости материалов, в расчет включается количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.
3. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При выбытии подобного актива его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (метод FIFO).
4. Учет реализации в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности и по мере оказания услуг и предъявления покупателям расчетно-платежных документов.
5. Расходы, имеющие непосредственное отношение к доверительному управлению, учитываются в составе общехозяйственных расходов в том периоде, в котором были произведены, и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе управленческих расходов.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

Основные средства

В Обществе по состоянию на 31.12.2015 г. основные средства отсутствуют.

Материально-производственные запасы

Первоначальная оценка материалов осуществляется на основании ПБУ 5/01 по фактической стоимости приобретения. В составе МПЗ учитываются канцелярские товары, расходные материалы для оргтехники, а также имущество, срок полезного использования которого составляет более 12 месяцев с первоначальной стоимостью не более лимита, установленного п.1 ст. 256 Налогового кодекса РФ. По такому имуществу в целях его сохранности ведется забалансовый учет.

Стоимость материально-производственных запасов на конец года составила 7 тыс. руб.

Финансовые вложения

На 31.12.2015 г. в составе финансовых вложений (строка 1240 бухгалтерского баланса) отражена размещенная Обществом на краткосрочный депозитный вклад сумма в размере 87 500 тыс. руб.

Вложения, имеющие устойчивую тенденцию к снижению стоимости, на отчетную дату отсутствуют, резерв на обесценение финансовых вложений в отчетном периоде не создавался.

Прочие активы

1. Отложенные налоговые активы (строка 1180) в сумме 34 тыс. руб. образованы вследствие признания временных разниц по резерву на оплату отпусков сотрудникам в бухгалтерском учете. В налоговом учете аналогичный резерв не создается.

2. В составе прочих внеоборотных активов (строка 1190) отражены вложения в программное обеспечение (неисключительные права), срок использования которого составляет более одного года после отчетной даты, в общей сумме 79 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность по строке 1230 включает в себя:

- вознаграждение доверительного управляющего паевыми инвестиционными фондами в сумме 1 274 тыс. руб;
- начисленные проценты по краткосрочному депозиту – 1 750 тыс. руб.;
- авансы, выданные поставщикам - 90 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, срок платежей по которой истек, в составе активов отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

4. На 31.12.2015 г. денежные средства на счетах в кредитных организациях (строка 1250) составили 953 тыс. руб. (аналогичный показатель на 31.12.2014 г. – 807 тыс. руб.)

Уставный, добавочный и резервный капитал, прибыль

На 31.12.2014 г. величина уставного капитала составляла 16 тыс. руб.

05.02.2015 г. зарегистрировано увеличение уставного капитала Общества до 81 000 тыс. руб. (запись ГРН № 2157746681937) за счет вклада Компании «ФРЕГИЛОТ ЛИМИТЕД» (Республика Кипр) в размере 80 983,8 тыс. руб. на основании решения единственного участника Общества Ловчиковой Анны Андреевны № 2014-12-23 от 23.12.2014 г.

Уставный капитал на 31.12.2015 г. полностью оплачен.

Чистая прибыль по результатам 2015 г. составила 9 822 тыс. руб.

Величина нераспределенной прибыли на конец года составила 10 118 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31 декабря 2015 г. являются:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3
1.	Ловчикова Анна Андреевна	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Актив Инвест». 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
2.	Компания «ФРЕГИЛОТ ЛИМИТЕД» (FREGILOT LIMITED)	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал ООО «Актив Инвест»
3.	Катерина Георгиу (KATERINA GEORGIU)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»

4.	Кассиани Кассианиду (KASSIANI ASSIONIDOU)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Альянс Интернэшнл»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
6.	Кокарев Сергей Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
7.	Закрытое акционерное общество «Инвест Ресурс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
8.	Закрытое акционерное общество «РН ресурс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
9.	Закрытое акционерное общество «Открытые инвестиции»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
10.	Барабанов Юрий Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
11.	«Tulbing Capital Limited» (Талбинг Кэпитал Лимитед)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
12.	«LIVELCO ENTERPRISES LIMITED» (ДЖИВЕЛКО ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
13.	«BERKSHORE INVESTMENTS LIMITED» (БЕРКШОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
14.	Элефтериос Александрос Ланитис	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
15.	Андриа Атанасиу	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
16.	АЛЕКСАНДРОС КАРОЛИДЕС	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
17.	Закрытое акционерное общество «ЖилСтройПерспектива»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
18.	Общество с ограниченной ответственностью «АТЛАНТ-КР»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
19.	Общество с ограниченной ответственностью «Альянсстрой»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Стройинтерсервис 2000»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
21.	NARVISANTO INVESTMENTS LTD	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
22.	Тулинов Дмитрий Юрьевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
23.	Дробязко Андрей Станиславович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
24.	Ососов Сергей Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Лизинг-Проект»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
26.	Общество с ограниченной ответственностью «ЮГРА-ЛИЗИНГ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
27.	Шоч Ирина Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
28.	Кондрашов Андрей Владимирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Тимано-Печорская Газовая Компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
30.	Акционерное общество «ТПГК-Финанс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
31.	Савостиков Вадим Игоревич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
32.	Закрытое акционерное общество «Петролизинг-Менеджмент»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
33.	Кондрахин Антон Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
34.	«SEPERIAN TRADING LTD» СЕПЕРИАН ТРЕЙДМНГ ЛТД	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
35.	«SEVILLE STRATEGIES CORP.» (СЕВИЛЛЕ СТРЕТЕДЖИС КОРП.)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
36.	«TOURISM ESTATE LTD.» (ТУРИЗМ ЭСТЕЙТ ЛТД.)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
37.	«CLERMONT PROPERTIES LTD.» (КЛЕРМОНТ ПРОПЕРТИС ЛТД.)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»
38.	«KHERSON DEVELOPMENT» (ХЕРСОН ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛТД.)	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Актив Инвест»

В 2015 г. Общество не вело совместной деятельности с другими юридическими и физическими лицами, а также не заключало договоров дополнительного страхования в пользу сотрудников с негосударственными пенсионными фондами. Сделки со связанными сторонами не осуществлялись.

Сумма краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу с учётом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды за 2015 г., составила 497 тыс. руб. Другие виды вознаграждений не выплачивались.

Аналогичный показатель за период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г. – 27 тыс. руб.

5. Информация, раскрываемая в соответствии с ПБУ 18/02

По итогам 2015 г. условный расход по налогу на прибыль составил 2 459 тыс. руб.

Было сформировано постоянное налоговое обязательство в сумме 13 тыс. руб. по административно-хозяйственным расходам, не принимаемым для целей налогообложения, в сумме 64 тыс. руб.

В 2015 г. сформирован отложенный налоговый актив в сумме 34 тыс. руб. по вычитаемым временным разницам по резерву на оплату отпусков сотрудникам, признанному в бухгалтерском учете, в размере 171 тыс. руб.

Таким образом, по строке 2410 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах Общества за 2015 г. отражена сумма 2 506 тыс. руб.

По итогам 2014 г. условный расход по налогу на прибыль и текущий налог на прибыль составляли 74 тыс. руб. Разниц между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью не было.

6. Состав и структура доходов и расходов

Общая сумма выручки – вознаграждение доверительного управляющего паевыми инвестиционными фондами - за 2015 г. составила 3 269 тыс. руб. Периодичность начисления вознаграждения – ежемесячно, в сумме, рассчитанной в соответствии с Правилами доверительного управления каждым фондом.

Процентный доход за 2015 г. по краткосрочным депозитам и на неснижаемый остаток на расчетном счете в сумме 13 053 тыс. руб. отражен по строке 2320. Аналогичный показатель за период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г. – 401 тыс. руб.

Состав и структура управленческих расходов Общества (по основным статьям затрат), отраженных по строке 2220 Отчета о финансовых результатах:

Статьи затрат	За 2015 г., тыс. руб.	Доля, %	За период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г., тыс. руб.	Доля, %
Аренда офиса	271	7	-	-
Налоги, сборы, пошлины	125	3	1	3
Расходы на персонал	2 830	71	27	97
ИТ и связь	542	14	-	-
Другие административные расходы	236	6	-	-
Итого	4 003	100	28	100

В составе прочих расходов по строке 2350 за 2015 г. отражены банковские комиссии в сумме 25 тыс. руб. Аналогичный показатель за период с 09.12.2014 г. по 31.12.2014 г. – 3 тыс. руб.

На конец отчетного года у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, возникшие в результате событий отчетного года, отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

В течение отчетного года Общество не выдавало и не получало обеспечений обязательств и платежей.

Событий после отчетной даты и условных фактов, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовый результат по итогам года, нет.

В отчетном году не было выявлено существенных ошибок предшествующих отчетных периодов.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

В 2015 г. Общество планирует расширение деятельности в области доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов.

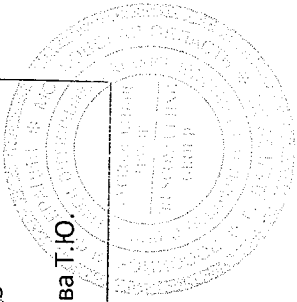
Генеральный директор



Ловчикова А.А.

20 января 2016 г.

Пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью 16 (шестнадцать) листов
Генеральный
директор



Татьяна Ю.
Татьяна Ю.

Татьяна Ю.
Татьяна Ю.