

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МДС УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «МДС Управление активами» (далее - ООО «МДС Управление активами»).
- **Государственная регистрация:** свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 06 мая 2008 г. серия 77 № 010562094 за основным государственным регистрационным номером 1087746608421.
- **Место нахождения:** 123557, г. Москва, Расторгуевский переулок, дом 4, строение 2.

АУДИТОР

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «СА «Аудит» (далее – ООО «СА «Аудит»).
- **Государственная регистрация:** свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 22 марта 2015 года серия 77 № 016991267 за основным государственным регистрационным номером 1157746240354.
- **Место нахождения:** 121087, г. Москва, ул. Заречная, д. 2/1, строение 3.
- **Является членом:** Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО ААС).
- **ОИН** - 11506023371.

В аудите принимали участие: Головкина Елена Сергеевна (квалификационный аттестат аудитора № 03-000066 (нового образца), выдан на основании Решения саморегулируемой организации аудиторов - Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» от 30 ноября 2011 года, протокол № 166).

ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «МДС Управление активами» за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года включительно состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «МДС Управление активами» в лице Генерального директора несет ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими 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 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 ООО «МДС Управление активами», а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

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

Руководитель аудиторской
проверки



Головкина Елена Сергеевна

Генеральный директор
ООО «СА «Аудит»



Селеджиева Александра Олеговна

«21» марта 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"	ИНН	86446633		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7703665442		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКПОФ / ОКФС	65.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		
Местонахождение (адрес)	123557, Москва г, Расторгуевский пер, дом № 4, корпус 2				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	95	44	107
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	258	276	440
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	353	319	547
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	11
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 651	8 194	11 377
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	102 249	83 249	97 352
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 300	54 127	98
	Прочие оборотные активы	1260	96	-	-
	Итого по разделу II	1200	182 296	145 570	108 838
	БАЛАНС	1600	182 649	145 889	109 385

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	60 000	60 000	60 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	84 409	39 872	46 574
	Итого по разделу III	1300	144 409	99 872	106 574
	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	36 948	45 548	2 789
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 292	469	22
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	38 240	46 017	2 811
	БАЛАНС	1700	182 649	145 889	109 385

Руководитель

(подпись)

Аксенов Игорь Дмитриевич

(расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

006

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"	ИНН	86446633		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7703665442		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКФС	65.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКЕИ	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
	Выручка	2110	25 471	7 350
	Себестоимость продаж	2120	(34 186)	(11 056)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(8 715)	(3 706)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8 715)	(3 706)
	Доходы от участия в других организациях	2310	190	10
	Проценты к получению	2320	4 983	4 253
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	159 516	8 118
	Прочие расходы	2350	(111 277)	(15 213)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44 697	(6 538)
	Текущий налог на прибыль	2410	(143)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	8 814	(1 472)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(17)	(164)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44 537	(6 702)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
	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	44 537	(6 702)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Аксенов Игорь Дмитриевич

(расшифровка подписи)



2 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016г.

Коды	
0710003	
31	12
2016	
86446633	
ИНН	
7703665442	
по ОКВЭД	
65.23.1	
65	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Капиталовложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	60 000	-	-	-	46 574	106 574
Увеличение капитала - всего: За 2015 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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 реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	6 702	6 702
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	6 702	6 702
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	60 000	-	-	-	39 872	99 872
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	44 537	44 537
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	44 537	44 537
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 2016 г.	3300	60 000	-	-	-	84 409	144 409

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	144 409	99 872	106 573



Руководитель Аксенов Игорь Дмитриевич
(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

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

Общество с ограниченной ответственностью "МДС Управление активами"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности		по ОКПО	31	12	2016
Капиталовложения в ценные бумаги		ИНН	86446633		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	7703665442		
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКЕИ	65.23.1		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	28 676	65 687
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	23 796	17 642
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	2
Получены % на остаток денежных ср-в на р/счете, % пл депозиту, % по долговым фин вложениям и дивиденды	4114	4 852	4 305
Зачислены на р/счет денежные ср-ва списанные в дебиторку	4115	-	43 713
прочие поступления	4119	28	25
Платежи - всего	4120	(33 709)	(11 658)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 422)	(2 235)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 061)	(6 419)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(244)	-
Расчеты по налогам и сборам, страховые взносы	4125	(4 255)	(2 633)
Перечислено на Брокерский счет	4126	(10)	(20)
прочие платежи	4129	(717)	(351)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 033)	54 029
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 909	1 400
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	300	1 400
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Возврат с Брокерского счета	4215	150	-
За реализацию Акции	4216	28 459	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(26 703)	(1 400)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(77)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(300)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016г.	За Январь - Декабрь 2015г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	24 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	24 000	-
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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	24 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	21 173	54 029
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	54 127	98
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75 300	54 127
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



Аксенов Игорь Дмитриевич

(расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

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 2016 г.	413	(370)	77	-	-	(26)	-	-	490	(396)
	5210	за 2015 г.	413	(307)	-	-	-	(63)	-	-	413	(370)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2016 г.	413	(370)	77	-	-	(26)	-	-	490	(396)
	5211	за 2015 г.	413	(307)	-	-	-	(63)	-	-	413	(370)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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 2016 г.	-	77	-	(77)	-
	5250	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук игровой ASUS N751JX-T7215T	5241	за 2016 г.	-	77	-	77	-
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 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	-	-

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 первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	66 308	16 940	-	-	-	-	-	65 240	37 009	-
	5315	за 2015 г.	73 509	23 843	1 464	(8 657)	(2 250)	-	(4 662)	66 308	16 940	-
в том числе:												
Акции имеющие рыночную ст-ть	5306	за 2016 г.	5	(4)	-	5	(4)	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	5	(4)	-	-	-	-	-	5	(4)	-
Акции не имеющие рыночную ст-ть	5307	за 2016 г.	463	(339)	-	463	(339)	-	-	-	-	-
	5317	за 2015 г.	400	(339)	64	(1)	-	-	-	463	(339)	-
Выдан займ Амарено	5308	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2015 г.	64	-	-	64	-	-	-	-	-	-
Выдан займ ЗАО УК "Инновационные решения"	5309	за 2016 г.	-	-	300	(300)	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2015 г.	-	-	1 400	(1 400)	-	-	-	-	-	-
Паи ИнвСтрТехн		за 2016 г.	65 840	17 283	23 491	(89 331)	(17 283)	-	-	65 840	17 283	-
		за 2015 г.	73 040	24 194	-	(7 200)	(2 250)	-	(4 662)	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	(8)	-	8	-	-	-	-	-	-
Паи Модерато		за 2016 г.	-	-	65 240	-	37 009	-	-	65 240	37 009	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	66 308	16 940	1 464	(8 657)	(2 250)	-	-	65 240	37 009	-
	5310	за 2015 г.	73 509	23 843	1 464	(8 657)	(2 250)	-	(4 662)	66 308	16 940	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками													
Авансы выданные	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	8 263	(69)	144 701	-	(148 244)	-	-	4 651	-	-	-	-
	5530	за 2015 г.	11 377	-	7 284	-	(10 398)	-	-	8 263	-	-	-	(69)
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками													
Авансы выданные	5511	за 2016 г.	7 828	-	142 660	-	(148 187)	-	-	2 301	-	-	-	-
	5531	за 2015 г.	10 918	-	7 230	-	(1 319)	-	-	7 828	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2016 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2015 г.	45	-	155	-	(34)	-	-	166	-	-	-	-
	5513	за 2016 г.	15	-	31	-	-	-	-	45	-	-	-	-
	5533	за 2015 г.	3	-	1 633	-	-	-	-	1 636	-	-	-	-
Расчеты с Брокером	5514	за 2016 г.	1	-	3	-	-	-	-	3	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	21	-	152	-	(21)	-	-	152	-	-	-	-
Расчеты по % займа и Депозитам	5515	за 2016 г.	72	-	21	-	(72)	-	-	21	-	-	-	-
	5535	за 2015 г.	69	(69)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Соглашение об услуге право требования	5516	за 2016 г.	69	-	-	-	-	-	-	69	-	-	-	(69)
	5536	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выплаты по исполнительным листам (Кантер)	5517	за 2016 г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2015 г.	295	-	101	-	-	-	-	396	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5518	за 2016 г.	295	-	-	-	-	-	-	295	-	-	-	-
	5538	за 2015 г.	8 263	(69)	144 701	-	(148 244)	-	-	4 651	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	11 377	-	7 284	-	(10 398)	-	-	8 263	-	-	-	(69)
	5520	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	45 548	16 483	(25 083)	-	36 948		
	5580	за 2015 г.	2 789	43 715	(956)	-	45 548		
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	15	422	-	-	437		
	5581	за 2015 г.	91	-	(76)	-	15		
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	-	-	-	-		
	5582	за 2015 г.	-	-	-	-	-		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	2	-	(1)	-	1		
	5583	за 2015 г.	880	1	(880)	-	2		
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-		
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-		
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2016 г.	43 713	-	(7 203)	-	36 510		
	5586	за 2015 г.	-	43 713	-	-	43 713		
Зарплата сотрудников	5567	за 2016 г.	-	16 061	(16 061)	-	-		

	5567	за 2015 г.		6 463	(6 463)	-	-	-
Зачислено ошибочно сумм	5568	за 2016 г.	1 818	-	(1 818)	-	-	-
	5588	за 2015 г.	1 818	-	-	-	-	1 818
Итого	5550	за 2016 г.	45 548	16 483	(25 083)	-	X	36 948
	5570	за 2015 г.	2 789	43 715	(956)	-	X	45 548

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	16 061	6 406
Отчисления на социальные нужды	5630	4 207	1 771
Амортизация	5640	26	63
Прочие затраты	5650	13 892	2 816
Итого по элементам	5660	34 186	11 056
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	34 186	11 056

ООО МДС «Управление активами»
ИНН 7703665442, КПП 770301001
Гос рег номер 1087746608421
Юр.адрес: 123557 г.Москва, ул. Расторгуевский пер. д.4 стр2
Почтовый адрес: 123557 г.Москва, ул. Расторгуевский пер. д.4 стр2
Тел.: +7 (495) 797 80 65

**Пояснительная записка
К годовому бухгалтерскому отчету
ООО МДС «Управление активами»**

За 2016 год

Общие сведения

ООО МДС «Управление активами», далее по тексту «Общество», зарегистрировано в Межрайонной инспекции ФНС России № 3 по г. Москве 06 мая 2008 года за основным государственным регистрационным номером 1087746608421 под названием ООО «Си ай Джи –Управление Активами». Смена названия прошла на основании решения единственного участника № 3/10 от 17 августа 2010 года. На 31 декабря 2012 года участником ООО МДС «Управление активами» являлась компания ООО «МДС Капитал». С ноября 2013 года и по настоящее время участником ООО МДС «Управление активами» стала компания ООО «Инвестиционные и финансовые консультации» в размере 90%, и компания ПФ Брокер в размере 10%.

Основными видами деятельности общества являются:

- управление инвестиционными фондами.
- деятельность по управлению ценными бумагами;
-

Уставный капитал ООО МДС «Управление активами» на 31 декабря 2015 и 31 декабря 2016 года составил 60 000 000,0 (Шестьдесят миллионов рублей).

Среднесписочная численность работников компании за 2015 год 4 (Четыре) человека, а за 2016 год 7(Семь) человек.

Деятельность Общества осуществлялась на протяжении всего 2016 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основные положения учетной политики

Бухгалтерский и налоговый учет ведется на основании учетной политики, утвержденной Приказом № 51 Генерального директора от 29 декабря 2016 года и составленной на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и в соответствии с нормами глав 21 и 25 Налогового Кодекса РФ и иных нормативных документов.

Основными положениями учетной политики являются:

- выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начисления, т.е. по мере отгрузки продукции (работ, услуг) и дате перехода права собственности.
- амортизация основных средств начисляется линейным методом
- при выбытии ценных бумаг применяется метод ФИФО
- переоценка ценных бумаг, имеющих текущую рыночную стоимость, проводится на последнюю дату каждого месяца.

Компания арендует офисное помещение по адресу 123557, г. Москва, Расторгуевский пер., д.4, стр.2 у материнской компании ООО «Инвестиционные и финансовые консультации», оплата производится ежемесячно, на 31 декабря 2016 года задолженность по субаренде отсутствует.

Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

Подробную расшифровку см. также в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2016 г.»

В отчетном периоде Общество приобрело Ноутбук .

Акции, паи российских акционерных обществ, находящиеся на балансе Общества, имеющие текущую рыночную стоимость и не котируемые ценные бумаги предназначены для реализации в течении 12 месяцев..

По состоянию на 31 декабря 2015 года и 31 декабря 2016 года в составе краткосрочных финансовых вложений числятся акции , которые не имеют текущей рыночной стоимости. Данные финансовые вложений показаны в балансе по справедливой стоимости:

Резерв под обесценение финансовых вложений на конец отчетного периода не создавался из-за отсутствия информации.

На балансе Общества отсутствуют финансовые вложения, обремененные залогом.

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

Выручка от реализации услуг (вознаграждение за осуществление доверительного управления ПИФами) составила (без учета НДС):

- в 2015 году 7 350 тыс. руб.
- в 2016 году 25 471 тыс.руб..

Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы»:

Наименование расходов	2016 год в тыс. руб.	2015 год в тыс. руб.
Расходы на аренду	-2 570	-889
Амортизация основных средств	-26	-63
НДС на затраты	-1 158	-288
Заработная плата	-16 050	-6 406
Страховые взносы от ФОТ	-4 207	-1 771
Юридические услуги	-49	-
Информационные услуги	-155	-120
Резервы на отпуска	-822	-431-
ДМС сотрудников	-118	-120
Консультационные услуги	-6 858	- 462
Услуги телефонии	-97	-90
Услуги КонсультантПлюс	-727	-
Расходы на аудит	-343	-103
Расходы почтовые	-385	-0
Расходы хозяйственные	-31	-0
Расходы по уборке	-85	-15

помещений		
Расходы на обучение сотрудников	-54	-159
Канцтовары	-291	-98
Прочие расходы	-160	-40
Итого:	-34 186	-11 055

По итогам 2015 года по основной деятельности получен убыток в размере 3 705 тыс. руб., а по итогам 2016 года убыток составил 8 715 тыс. рублей.

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2015 и 2016 год

Строка	Наименование	2016 год тыс. руб.	2015 год тыс. руб.
2310	Доходы от участия в других организациях, в т.ч.	190	10
	- Получены дивиденды	190	10
2320	Проценты к получению в т.ч.	4 983	4 253
	- % по депозиту	4 982	3 6980
	- % на остаток средств на счете	0	513
	- % по займам	1	42
2330	Проценты к уплате		
2340	Прочие доходы в т.ч.	159 516	8 118
	- Реализация акций (оборот)обращающихся	1	2
	- Реализация акций не обращающихся	-1 748	-
	-От реализации ЦБ (паев)	90 753	7 203
	-Переоценка ценных бумаг	41 196	913
	-Уступка прав требования	-	0
	-Получено безвозмездно от материнской компании	-24 000	0
	Списание задолженности	-1 818	0
	-Прочие доходы	-	-
2350	- Прочие расходы в т.ч.	-111 277	-15 213
	- Налог на имущество	-4	-2
	- Услуги банка	-170	-98
	- Комиссия депозитария		-
	- Безвозмездная помощь		-
	- Переоценка ЦБ	-3 375	-7 820
	- Прочие расходы	-80	
	- Штрафы и пени по налогам и сборам	-96	-
	-Списание просроченной дебиторской задолженности		-69
	- Себестоимость акций (оборот)обращающихся	-5	-1
	Себестоимость акций (оборот) не обращающихся	-469	-
	- Себестоимость паев	-107 078	-7 205

	- Себестоимость по уступке право требования		-0
	- Прочие расходы		-18
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	44 697	-6 538
2410	Налог на прибыль	-143	-
2421	В т.ч. ПНО (ПНА)-фактически ПНА	-215	-1 474
2450	Изменение отложенных налоговых активов	-17	-164
2400	Чистая прибыль	44 537	-6 702
			-

Расчеты по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы, отраженные в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2016 г. 17 тыс. руб. а на 31.12.2015 г. в сумме 164 тыс. руб., образовались в результате начисленного резерва по отпускам.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль в 2015 году составила 1 310 тыс. руб., а в 2016 году – сумма условного дохода составила 8 977 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства возникают в следствии:

- часть общехозяйственных и прочих расходов не признается в налоговом учете;
- отрицательной переоценки ценных бумаг;

Сумма ПНО в 2015 году составила 1 655 тыс. руб., в 2016 году – 4 276 тыс. руб.

Постоянные налоговые активы возникают в следствии:

- положительной переоценки ценных бумаг;
- полученной безвозмездной суммы от учредителя

Сумма ПНА в 2015 году составила 183 тыс. руб., в 2016 году – 8 239 тыс. руб.

В Отчете о финансовых результатах по строке 2421 «в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)» за 2015 отражена сумма ПНА в размере 1 472 тыс. руб., за 2016 год – сумма ПНА в размере 8 814 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Сделки со связанными сторонами в 2015 году

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной*	Содержание операции**	Сумма операции	Величина дебиторской / кредиторской задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
ООО «ИФК»	Собственник владеющий долей в размере 90% УК	Субаренда	1 048,9 тыс. руб.	0	Ежемесячно, безналичная форма расчетов

ООО «ИФК»	Собственник владеющий долей в размере 90% УК	Консультац ионные услуги	300,0 тыс. руб.	0	Оплачено разово по безналу в апреле 2015 года
ООО «ИФК»	Собственник владеющий долей в размере 90% УК	Консультац ионные услуги	1000,00 тыс. руб.	0	Задолженность 2014 г. оплачена по безналу 20.02.2015 года
ЗАО УК ИР	Аффилированно е лицо входящее в одну группу	Консультац ионные услуги	900 тыс. руб.	0	Задолженность 2014 г. оплачена по безналу 20.02.2015 года

Сделки со связанными сторонами в 2016 году

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной*	Содержание операции**	Сумма операции	Величина дебиторской / задолженности	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
ООО «ИФК»	Собственник владеющий долей в размере 90% УК	Субаренда	2 361,9 тыс. руб.	0	Ежемесячно, безналичная форма расчетов
ООО «ИФК»	Собственник владеющий долей в размере 90% УК	Безвозмездная помощь	24 000 тыс. руб.	0	
ЗАО УК ИР	Аффилированно е лицо входящее в одну группу	Купля-продажа ЦБ (паи)	51 841 тыс. руб.		Безналичная форма расчетов
ООО «ИФК»	Собственник владеющий долей в размере 90% УК	Консультац ионные услуги	1 300 тыс. руб.	400 тыс. руб.	Безналичная форма расчетов
ЗАО УК ИР	Аффилированно е лицо входящее в одну группу	Договор займа	301.тыс. руб.		Безналичная форма расчетов

О задолженностях.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2016 года значительно уменьшилась по сравнению с 2015 годом, а именно с 8 194 тыс. снизилась до 4 651 т. руб., за счет погашенной просроченной задолженности.

Аналогично произошло и с кредиторской задолженностью, в 2015 году кредиторская задолженность составляла 45 548 тыс. руб., в 2016 году составляет 36 948 тыс. руб.

Состав руководящих органов ООО «МДС Управление активами»

С 22 декабря 2012 года по настоящее время генеральный директор общества Аксенов Игорь Дмитриевич.

Состав совета директоров:

Корнев Валерий Дмитриевич
Василец Сергей Витольдович
Шубин Евгений Александрович
Аксенов Игорь Дмитриевич

Гусельников Илья Ильич

	Ф И О	Сумма начисленной заработной платы 2015 г	Отчисления в фонды с ФОТ 2015 г	Сумма начисленной заработной платы 2016г	Отчисления в фонды с ФОТ 2016 г
1	Аксенов Игорь Дмитриевич	170,9	51,6	843,9	243,8
2	Гусельников Илья Ильич	70,9	21,4	1 646,3	364,9
3	Шубин Евгений Александрович			0	0
4	Василец Сергей Витольдович	754,1	218,6	975,4	262,3
5	Корнев Валерий Дмитриевич	621,8	187,8	797,6	236,8
	ИТОГО	1 617,7	479,4	4 263,2	1 107,8

Размер вознаграждения основного персонала

Выплаты управленческому персоналу в 2015 – 2016 гг. годах ограничивались выплатой вознаграждений в соответствии с трудовыми договорами.

Членам Совета директоров вознаграждения в 2015 – 2016 гг. не выплачивались.

Иных операций со связанными сторонами в течение 2015 – 2016 гг. не осуществлялось.

Оценочные обязательства

По состоянию на конец отчетного периода оценочное обязательство по резерву на оплачиваемые отпуска составили 1 292 тыс. руб.

Обеспечения и гарантии

Выданные и полученные обеспечения и гарантии обязательств и платежей отсутствуют.

События после отчетной даты

Обязательный аудит

Согласно Федеральному закону от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подлежит обязательной аудиторской проверке.

Генеральный директор:

09 февраля 2017 г.



Аксенов И.Д.

Всего прошито,
пронумеровано и
скреплено печатью

27 листов
Генеральный директор
Сенеджиева Л.О.

