



ВостСибАудит

664047, г. Иркутск, ул. Советская, д.3, оф.301

тел. (395-2) 25-22-15, 72-45-25

телефакс (395-2) 280-227

e-mail: info@vsaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

участникам ООО «Управляющая компания
«Энергия-инвест» о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности Общества с
ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Энергия-инвест»
по итогам деятельности за 2016 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «Управляющая компания «Энергия-инвест» о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Энергия-инвест» по итогам деятельности за 2016 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Сведения об аудируемом лице

Наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Энергия-инвест».

Зарегистрировано Инспекцией МНС России по Правобережному округу г. Иркутска Иркутской области 30 октября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1023801018922.

Свидетельство о государственной регистрации серия 38 № 001775521 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

Место нахождения (адрес): Российская Федерация, 664011, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Ленина, 6.

Сведения об аудиторе

Наименование – ООО «ВостСибАудит»

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской области 08 июня 2011 года за основным государственным регистрационным номером 1113850020790. Свидетельство серия 38 № 003253475 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

Место нахождения (адрес): Российская Федерация, 664047, г. Иркутск, ул. Советская, д. 3, оф. 301.

Телефон: (3952) 72-45-25, 25-22-15

Тел./факс: (3952) 25-22-15, 28-02-27

E-mail: info@vsaudit.ru

Директор – Князькова Надежда Петровна.

ООО «ВостСибАудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), общий регистрационный номер записи 11606072984 от 14 декабря 2016г.

Аудиторское заключение уполномочена подписывать директор Князькова Надежда Петровна, действующая на основании Устава.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в отношении которой проводился аудит

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Управляющая компания «Энергия-инвест», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несет руководство Общества.

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Энергия-инвест» 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 (финансовой) отчетности.

Директор ООО «ВостСибАудит»

02 марта 2017 года

Всего сброшюровано 32 лист а



Н.П. Князькова
(квалификационный аттестат аудитора
№006745 на право осуществления
аудиторской деятельности в области
общего аудита)

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.**

Организация ООО "Управляющая компания "Энергия-инвест"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности Управление активами ПИФа	по ОКВЭД	31	12	2016
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью	форма собственности	46701848		
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	3808083878		
Местонахождение (адрес) ,664011,Иркутская обл.,Иркутск г.,Ленина ул,6,,		64.99.1		
		65	16	
		384		

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	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4266	4598	4931
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	4266	4598	4931
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	29542	31829	34116
	в том числе:				
	основные средства	11601	29542	31829	34116
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	46	4737
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

	Итого по разделу I	1100	33808	36473	43784
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3	3	3
	в том числе:				
	Материалы	12101	3	3	3
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2964	4108	2033
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	8	4	6
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1056	913	940
	Расчеты по налогам и сборам	12303	404	460	356
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1495	2731	731
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	68955	67107	65114
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	68955	67107	60114
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	5000
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	441	1616	3370
	в том числе:				
	Касса организации	12501	22	43	39
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	419	1573	3330
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-

	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	72362	✓ 72834	70519
	БАЛАНС	1600	106170	109307	114303

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	19700	19700	19700
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	57970	57970	57970
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	28170	31270	34257
	Итого по разделу III	1300	105840	108940	111927
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	22	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	22	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	307	367	2376
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	33	1
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	3	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	307	331	354
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	2021

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	307	367	2376
	БАЛАНС	1700	106170	109307	114303

Руководитель Полужков М.Л.
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 Января 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.

Организация ООО "Управляющая компания "Энергия-инвест"	по ОКПО	46701848		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3808083878		
Вид экономической деятельности Управление активами ПИФа	по ОКВЭД	64.99.1		
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью	форма собственности	частная		
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	65	16	384

Коды		
0710002		
31	12	2016

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	82328	59934
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	82328	59934
	в том числе:			
	реализация ЦБ		68434	46346
	Вознаграждение управляющего ПИФа		11660	11213
	выручка от аренды		2234	2375
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(70707)	(48603)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(70707)	(48603)
	в том числе:			
	себестоимость ЦБ		(68420)	(46316)
	себестоимость аренды		(2287)	(2287)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11621	11331
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	11621	11331
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(15894)	(14468)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(15894)	(14468)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4273)	(3137)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(4273)	(3137)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	10196	11249
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	8122	7969
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	2074	3280
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(3277)	(4019)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(3277)	(4019)
	Прочие доходы	2340	11659	119513

	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	102	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	116062	117924
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	8	-
	Доходы от переоценки ЦБ ПБУ 19	23416	487	1589
	Прочие расходы	2350	(116969)	(118723)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(116015)	(117806)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(81)	(45)
	Прочие операционные расходы	23511	(100)	(32)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(773)	(840)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2336	4883
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	2336	4883
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(768)	(879)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(68)	(4691)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1500	(687)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1500	(687)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Полужков М.Л.

(расшифровка подписи)



18 Января 2017 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего	3220	-	-	-	-	(2987)	(2987)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(687)	(687)
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	(2300)	(2300)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	19700	-	57970	-	31270	109540
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего	3310	-	-	-	-	1500	1500
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1500	1500
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	-	-	-	-	(4600)	(4600)
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	(4600)	(4600)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	19700	-	57970	-	28170	105840

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 Декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	111527	-	(2987)	108940
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	34257	-	(2987)	31270
в том числе					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	34257	-	(2987)	31270
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	34257	-	(2987)	31270

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	105840	109940	111927

Руководитель

г.

М.П. Полузков М.П.
 (подпись) (расшифровка подписи)

19 Января 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация <u>ООО "Управляющая компания "Энергия-инвест"</u>	Форма по ОКУД 0710004	К О Д Ы		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности <u>Управление активами ПИФа</u>	по ОКПО	46701848		
Организационно - правовая форма <u>Общество с ограниченной ответственностью</u>	ИНН	3808083878		
форма собственности <u>частная</u>	по ОКВЭД	64.99.1		
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКФС /ОКФС	65	16	
	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13855	13636
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11517	11238
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2232	2378
от перепродажи финансовых вложений	4113	102	-
прочие поступления	4119	4	20
Платежи - всего	4120	(17286)	(16013)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5086)	(4473)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10469)	(9558)
налога на прибыль организаций	4124	(706)	(992)
прочие налоги	4125	(803)	(855)
прочие платежи	4129	(222)	(135)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3431)	(2377)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	137856	131912
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	116052	126518
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9788	-
выведены ден. средства с брокерского счета		12000	5000
прочие поступления	4219	6	394
Платежи - всего	4220	(131000)	(126968)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(126968)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(131000)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	6856	4944

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2016 г. ¹	Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	(4600)	(4321)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4377)	(4210)
налоги с выплаченных дивидендов		(223)	(111)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4600)	(4321)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1175)	(1754)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1616	3370
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	441	1616
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Полужков М.Л.

(подпись)

(расшифровка подписи)

19 Января 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

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		Накислено 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.	9356	(4758)	-	411	(411)	(332)	-	-	8945	(4679)		
	5210	За 2015 г.	9356	(4426)	-	-	-	(332)	-	-	9056	(4758)		
в том числе:														
недвижимость	5201	За 2016 г.	9356	(4758)	-	411	(411)	(332)	-	-	8945	(4679)		
	5211	За 2015 г.	9356	(4426)	-	-	-	(332)	-	-	9056	(4758)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2016 г.	38500	(6671)	-	-	-	(2287)	-	-	38500	(6658)		
в том числе:	5230	За 2015 г.	38500	(4384)	-	-	-	(2287)	-	-	38500	(6671)		
	5221	За 2016 г.	38500	(6671)	-	-	-	(2287)	-	-	38500	(6658)		
основные средства в аренде (недвижимость)	5231	За 2015 г.	38500	(4384)	-	-	-	(2287)	-	-	38500	(6671)		

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.	-	-	-	-	
	5250	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
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	28542	31829	34116
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

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	Накопленные корректировки	Поступило	Выбыло (погашено)		Накопленные корректировки до номинальной	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленные корректировки		
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5311	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5305	За 2016 г.	67336	(229)	165768	(184259)	1219	489	1070	68845	110			
5315	За 2015 г.	65841	(727)	173545	(162050)	3174	1900	2394	67336	(229)			
Краткосрочные - всего	5306	За 2016 г.	67336	(229)	165768	(184259)	1219	489	1070	68845	110		
5316	За 2015 г.	60841	(727)	173545	(167050)	3485	1589	2394	67336	(229)			
5307	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5317	За 2015 г.	5000	-	-	5000	(311)	311	-	-	-	-	-	-
5300	За 2016 г.	67336	(229)	165768	(184259)	1219	489	1070	68845	110			
5310	За 2015 г.	65841	(727)	173545	(162050)	3174	1900	2394	67336	(229)			
Финансовых вложений - Итого													

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между группами (период)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости
						Собственность	Резерв под снижение стоимости	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2016 г.	3	-	154	154	-	-	-	X	3	-
	5420	За 2015 г.	3	-	267	267	-	-	-	X	3	-
в том числе:	5401	За 2016 г.	3	-	154	154	-	-	-	-	3	-
	5421	За 2015 г.	3	-	267	267	-	-	-	-	3	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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		Выбыло		Переход из долго- в кратко-срочно- задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по оплате, по списанию, по списанию)	Принятые проценты, штрафы и иные начисления	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2016 г.	4108	-	709899	-	(711043)	-	-	-	2964	-	-
в том числе:	5530	3а 2015 г.	2033	-	683037	-	(680962)	-	-	-	4108	-	-
поставщики и подрядчики	5511	3а 2016 г.	3648	-	704105	-	(705194)	-	-	-	2559	-	-
	5531	3а 2015 г.	1677	-	676446	-	(674475)	-	-	-	3648	-	-
налоги и сборы	5512	3а 2016 г.	460	-	5794	-	(5849)	-	-	-	405	-	-
	5532	3а 2015 г.	356	-	6591	-	(6487)	-	-	-	460	-	-
Итого	5500	3а 2016 г.	4108	-	709899	-	(711043)	-	-	-	2964	-	-
	5520	3а 2015 г.	2033	-	683037	-	(680962)	-	-	-	4108	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	Код	Учтенная по условиям договора стоимость	Учтенная по условиям договора стоимость	Учтенная по условиям договора стоимость	Учтенная по условиям договора стоимость	Учтенная по условиям договора стоимость
Всего	5640	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долгов-кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Принятые проценты штрафы и иные начисления	Платежные	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2016 г.	367	710984	-	(699344)	-	-	-	307
в том числе:	5580	За 2015 г.	2376	659806	-	(661815)	-	-	-	367
поставщики и подрядчики	5561	За 2016 г.	36	705156	-	(705194)	-	-	-	-
	5581	За 2015 г.	202	653342	-	(655328)	-	-	-	36
налоги и сборы	5562	За 2016 г.	331	5926	-	(5850)	-	-	-	307
	5582	За 2015 г.	354	6464	-	(6487)	-	-	-	331
Итого	5550	За 2016 г.	367	710984	-	(699344)	-	-	X	307
	5570	За 2015 г.	2376	659806	-	(661815)	-	-	X	367

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Энергия-Инвест»».

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика Инспекцией МНС России по Правобережному округу г. Иркутска Иркутской области (Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 38 № 001775026 от 31.10.2002 г.).

ИНН/ КПП Общества: 3808083878/ 380801001.

Коды экономического субъекта:

1	Код ИНН	3808083878
2	Идентификационный код по ОКПО	46701848
3	Код территории по ОКАТО	25701000001
4	Код группировки по ОКОГУ	421014
5	Код собственности ОКФС	16
6	Код организационно-правовой формы	65
7	Код отрасли по ОКВЭД	64.99.1

1.2. Юридический адрес: 664000, г.Иркутск, ул. Ленина, 6

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 664000, г.Иркутск, ул. Ленина, 6

1.4. Дата государственной регистрации: 30 октября 2002 года

1.5. Уставный капитал: 19 700 000руб.

1.6. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

1.7. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.8. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001г. №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.9. Изменение учетной политики организации производится в случаях: изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов по бухгалтерскому учету;

2. Участники общества:

2.1. Органами управления Общества являются:

- 1) Общее собрание участников;
- 2) Директор;
- 3) Правление.

Участниками общества являются: ООО «Сибинстром» - 62,7665%, Наумов Владимир Алексеевич - 37,2335%.

Аффилированными лицами являются участники общества с долей более 20%, директор общества Полуэктов Михаил Леонидович, член правления-Балтаханов Алексей Афанасьевич.

2.2. Отношения с аффилированными лицами: За период 2016 года ООО «Сибинстром» выплачена сумма 234 960 руб. (компенсация коммунальных услуг, аренда), начислены и выплачены дивиденды в сумме 2 887 259 рублей. Наумову Владимиру Алексеевичу,

Полуэктову Михаилу Леонидовичу, Балтаханову Алексею Афанасьевичу начислена и выплачена заработная плата в размере 5 614 520 рублей. Наумову Владимиру Алексеевичу начислены дивиденды в сумме 1 490 085 рублей.

По итогам прошлых лет Обществом принято решение о распределении прибыли между участниками общества в размере 4 600 000 рублей

3. Цели создания Общества.

Общество создано с целью осуществления следующих видов деятельности:

- Управление паевым инвестиционным фондом; (Лицензия №21-000-1-00061 от 25.03.2020г,
- Покупка и продажа ценных бумаг за счет собственных средств;
- Передача в аренду нежилых помещений;

В 2016 году других видов деятельности Общество не осуществляло.

4. Аудитор общества

Аудиторскую проверку за 2016 год осуществляет ООО «ВостСибАудит». Основание-договор на аудиторскую проверку от 20.05.2016г.

5. Инвентаризация

Обществом проведена инвентаризация балансового имущества по состоянию на 31 декабря 2016 года. Результаты инвентаризации оформлены документально, излишков и недостач не выявлено.

6. Основные элементы учетной политики предприятия

6.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

6.1.1. бухгалтерский учет в организации осуществляется специализированной организацией ООО «ДВН».

6.1.2.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании ПБУ 6/01 "УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ".

6.1.3.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

6.1.4.Ежегодная переоценка основных средств не производилась.

6.1.5.Учет и движение ценных бумаг производится согласно ПБУ 19. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

6.1.6. Переоценка ценных бумаг производится ежемесячно на конец месяца, либо при выбытии ЦБ. Рыночные цены для определения стоимости ценных бумаг загружаются автоматически по данным ММВБ и РТС на конец месяца, если ЦБ котируется на обеих площадках, оценка бумаги производится по ценам ММВБ.

6.2. Учетная политика для целей налогового учета.

6.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по мере оказания услуг. В соответствии со статьей 170 п.5 НК РФ с 1 апреля 2014 года у организации появилось «право включать в затраты, принимаемые к вычету при исчислении налога на прибыль организаций, суммы налога, уплаченные поставщикам по приобретаемым товарам (работам, услугам). При этом вся сумма налога, полученная ими по операциям, подлежащим налогообложению, подлежит уплате в бюджет.»

6.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

6.2.3. Списание ценных бумаг производится по методу ФИФО

6.2.4.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 №1.

6.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

6.2.6.Регистры налогового учета формируются с помощью компьютерной техники.

7. Основные средства

На конец 2016 года на балансе организации по счету 01 числится: нежилые помещения площадью 177м², 193,3м² и прочие ОС (компьютерная техника, мебель, сотовые телефоны, пожарно-охранная сигнализация)

Данные по ОС на конец периода приведены в табл. 7.1 :

Табл.7.1
Тыс. руб.

Балансовая стоимость	Амортизация	Выбыло	Остаточная стоимость
47 856	13 637	411	33 808

В связи с тем, что объект недвижимости (нежилое помещение площадью 193, 3м²) используется для сдачи в аренду, данная недвижимость выделена в доходные вложения в материальные ценности (из строки 1150 в строку баланса 1160). В отчете о финансовых результатах по позициям выручка и себестоимость введены дополнительные строки для расшифровки по видам деятельности

8. Финансово-хозяйственная деятельность общества

7.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

7.1.1. Основными видами деятельности предприятия являются : Управление ПИФом, инвестиции в ценные бумаги ,предоставление в аренду нежилых помещений, принадлежащих обществу на праве собственности по адресу г.Иркутск, ул.Ленина,6.

Выручка от основных видов деятельности составила:

Показатель	2016 год	2015 год	2014 год
Вознаграждение управляющего	11 660	11 213	12 661
Выручка от реализации ЦБ	68 434	46 346	100 049
Выручка от аренды	2 234	2 375	2 374

В отчете о финансовых результатах по итогам 2016года выручка от реализации ценных бумаг отражена в строке 2110, доход от погашения ЦБ отражен по строке 23408.

Суммарная переоценка , реализованных и находящихся на балансе финансовых вложений составила:

Показатель	2016	2015	2014
Положительная переоценка	1 070	2 394	6 647
Отрицательная переоценка	583	805	16 200

В отчете о финансовых результатах по итогам 2016года положительные оценки активов и отрицательные оценки активов отражены свернуто по строкам 23416(+).

Прибыль отчетного года составила 1 500 тыс.рублей.

9. Раскрытие по рискам

Так как предприятие не пользуется заемными денежными средствами. Структура ПИФа, управляемая «УК»Энергия-Инвест», состоит исключительно из облигаций с гарантированной доходностью, следовательно получаемое ежемесячное вознаграждение гарантировано. Предприятие подвержено минимальным рискам и в сложившейся экономической ситуации у организации нет сомнений в непрерывности своей деятельности.

Налог на прибыль исчисляется по 2 ставкам 15% и 20%.

7.1.2 При расчете отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов основным показателем является разница в себестоимости ценных бумаг, данная величина определяется как разница между стоимостью приобретения ценной бумаги и ее рыночной стоимостью на дату реализации. Данная величина рассчитывается нарастающим итогом за весь период нахождения на балансе конкретной ценной бумаги.

Рыночные цены для определения стоимости ценных бумаг закачиваются автоматически по данным торговых площадок ММВБ, РТС ежедневно.

7.1.3.Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 4 108 тыс. рублей. По состоянию на 31декабря 2016года – 2 964 тыс. рублей из нее задолженность покупателей и заказчиков(вознаграждение управляющего ПИФ на 31.12.2016года – 1 056 тыс. рублей. Начисленный , но не полученный купонный доход – 1 494 тыс.руб., переплата по налогам – 404тыс.руб. Просроченной дебиторской задолженности нет.

7.1.4. Сумма кредиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 367 тыс. рублей. По состоянию на 31 декабря 2016года - 307 тыс.рублей (из них - 307 тыс. руб.начисленные налоги на 31.12.2016г.). Просроченной кредиторской задолженности нет.

8. Социальные показатели

Основной составляющей управленческих расходов являются расходы на оплату труда и начисления налогов с ФОТ.

Табл.3

№ п/п	Показатель	Тыс. рублей		
		2016 год	2015 год	2014 год
1.	Среднесписочная численность работников чел.	7	8	8
2.	Затраты на оплату труда, руб.	8 478	7 776	14 259
3.	Сумма начисленных налогов с з/пл, руб.	2 006	1 803	2 146

9. Показатели прироста активов

Табл.4

тыс.рублей

Показатель	2016 год	2015 год	2014 год
Государственные и муниципальные ценные бумаги	20 883	10 203	21 138
Ценные бумаги других организаций:	48 072	56 904	38 976
из них не котируемые ценные бумаги	-----	-----	-----
Денежные средства на счетах	441	1 616	3 370

Событий после отчетной даты нет.

10. О переходе на отраслевые стандарты и ЕПС с 01.01.2017г.

В соответствии со ст.21 ФЗ от 06.12.2011г. №402-ФЗ "О бухгалтерском Учете" документами, регулирующими бухгалтерский учет в НФО являются отраслевые стандарты, которые обязательны к применению.

Банк России является органом, осуществляющим регулирование, контроль и надзор в сфере финансовых рынков за некредитными финансовыми организациями и (или) сфере их деятельности в соответствии с федеральными законами и устанавливает обязательные для НФО сроки и порядок составления и представления отчетности, разрабатывает отраслевые стандарты, план счетов .

Положением №486-П от 02.09.2015г. Банк Росси устанавливает План счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций и порядок его применения.

Настоящее Положение управляющими компаниями паевого инвестиционного фонда применяется с 1 января 2017 года.

Следовательно, учетная политика организации на 2017 год будет разработана в соответствии с отраслевыми стандартами для некредитных финансовых организаций и единым планом счетов, разработанным для НФО банком России.

Директор ООО «УК»Энергия-инвест»

Главный бухгалтер специализированной организации
ООО «ДВН»

19.01.2017г.



Полужтков М.Л.

Усова О.В.

Прошито и пронумеровано

38 (тридцать две) листов

Директор ООО «ВостСибАудит»

Ирина Степановна Князькова
Ирина Степановна Князькова Н.П.

« 02 » *ВостСибАудит* 201*1* г.

