



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

ООО «Бейкер Тилли Русаудит»
Россия, 127015, г. Москва,
ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8

Т: +7 (495) 783 8800
Ф: +7 (495) 783 8894

info@bakertilly.ru
www.bakertilly.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**УЧАСТНИКАМ И СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ИНТЕР РАО ИНВЕСТ»**

**о годовой бухгалтерской отчетности
за 2016 год**

МОСКВА, 2017



Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕР РАО Инвест».

Место нахождения: 119435, г. Москва, Большой Саввинский переулок, д. 11.

Основной государственный регистрационный номер: 1087746984490.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, строение 8.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Аудиторская Ассоциация Содружество».

Основной регистрационный номер записи: 11606048583.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.



Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИНТЕР РАО 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, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ИНТЕР РАО 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 отчетности.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2014 год был проведен другим аудитором, который в аудиторском заключении от 30 января 2015 года выразил немодифицированное мнение.

30 января 2017 года

**Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО**



О.П. Косинцева

квалификационный аттестат
аудитора №02-000086 от 08.02.2012
ОРН 21606036210

Доверенность №27-17/17-8
от 09.01.2017

Аудиторское заключение

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕР РАО Инвест" | по ОКПО | 31 | 12 | 2016 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 87666897 | | |
| Вид экономической деятельности | Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле | по ОКВЭД | 7701796023 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 66.12.1 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 65 | 16 | |
| Местонахождение (адрес) | 119435, Москва г, Саввинский Б. пер, дом № 11 | | 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 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 225 | 49 | 157 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 3.1 | Финансовые вложения | 1170 | 26 293 | 152 780 | 83 085 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 66 498 | 11 654 | 29 072 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 1 230 | 175 | 198 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 94 246 | 164 658 | 112 512 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | - | 5 | 5 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 9 269 | 11 049 | 18 476 |
| 3.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 367 645 | 305 119 | 294 214 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 341 247 | 58 365 | 21 489 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 68 | 21 | 11 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 718 229 | 374 559 | 334 195 |
| | БАЛАНС | 1600 | 812 475 | 539 217 | 446 707 |

| 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 | 597 014 | 467 014 | 387 014 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 500 800 | 500 800 | 500 800 |
| | Резервный капитал | 1360 | 1 658 | 1 658 | 1 658 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (300 697) | (444 544) | (462 227) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 798 775 | 524 928 | 427 245 |
| | 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 | - | - | - |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 1 503 | 1 876 | 10 685 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 12 197 | 12 413 | 8 777 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 13 700 | 14 289 | 19 462 |
| | БАЛАНС | 1700 | 812 475 | 539 217 | 446 707 |



Руководитель

(подпись)

Оскотский Артем Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

| | | | | |
|---|--------------------------|------------|----|------|
| | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| Форма по ОКУД | | 0710002 | | |
| Организация | по ОКПО | 31 | 12 | 2016 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 87666897 | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД | 7701796023 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | по ОКОПФ / ОКФС | 66.12.1 | | |
| Общества с ограниченной ответственностью | по ОКЕИ | 65 | 16 | |
| ответственностью | | 384 | | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.10 | Выручка | 2110 | 1 201 163 | 567 779 |
| 4.11 | Себестоимость продаж | 2120 | (1 112 934) | (568 899) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 88 229 | (1 120) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| 4.11 | Управленческие расходы | 2220 | (51 243) | (51 119) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 36 986 | (52 239) |
| 4.11 | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 1 | 168 |
| 4.10 | Проценты к получению | 2320 | 50 475 | 39 653 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| 4.10 | Прочие доходы | 2340 | 3 715 | 49 075 |
| 4.11 | Прочие расходы | 2350 | (2 175) | (1 556) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 89 002 | 35 101 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (72 644) | (9 681) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 54 845 | 2 661 |
| | Прочее | 2460 | - | (20 079) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 143 847 | 17 683 |

| 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 | 143 847 | 17 683 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Оскотский Артем Юрьевич

(расшифровка подписи)

25 января 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 2016 |
| 8766897 | | |
| 7701796023 | | |
| 66.12.1 | | |
| 65 | 16 | |
| 384 | | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕР РАО Инвест"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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 | 387 014 | - | - | 500 800 | 1 658 | 427 245 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | 80 000 | - | - | - | 17 683 | 97 683 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 17 683 | 17 683 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | 80 000 | - | - | X | - | 80 000 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | X | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | X | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г. | 3200 | 467 014 | - | 500 800 | 1 658 | (444 544) | 524 928 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | 130 000 | - | - | - | 143 847 | 273 847 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 143 847 | 143 847 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | 130 000 | - | - | X | - | 130 000 |
| 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 |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. | 3300 | 597 014 | - | 500 800 | 1 658 | (300 697) | 798 775 |

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 | - | - | - | - |
| 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 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 798 775 | 524 928 | 427 245 |



Руководитель (подпись) _____
 Оскотский Артем Юрьевич
 (расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

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

| | | | | | | |
|---|--|--------------------------|-----------------|-------------------|-------------|-----------|
| Организация | Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕР РАО Инвест" | Дата (число, месяц, год) | Форма по ОКУД | Коды | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | | по ОКПО | 0710004 | 31 | 12 |
| Вид экономической деятельности | Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле | | ИНН | 87666897 | 2016 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность | | по ОКВЭД | 7701796023 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | | по ОКОПФ / ОКФС | 66.12.1 | 65 | 16 |
| | | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 8 307 | 3 438 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | - | - |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 98 | 60 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг компаниям Группы "Интер РАО" | 4114 | 5 917 | 919 |
| ввод/вывод денежных средств в рамках брокерских договоров | 4115 | 54 | 10 |
| ввод/вывод денежных средств в рамках брокерских договоров компаниям Группы "Интер РАО" | 4116 | 1 653 | 2 120 |
| возврат денежных средств от поставщиков | 4117 | 524 | - |
| прочие поступления | 4119 | 61 | 329 |
| Платежи - всего | 4120 | (153 798) | (75 569) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (19 524) | (13 377) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (38 448) | (35 212) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| налог на добавленную стоимость | 4125 | (1 281) | (1 235) |
| взносы в государственные внебюджетные фонды | 4126 | (7 700) | (7 130) |
| от перепродажи финансовых вложений | 4127 | (85 998) | (16 649) |
| прочие платежи | 4129 | (847) | (1 966) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (145 491) | (72 131) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 301 493 | 52 343 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | 222 608 | - |
| 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 | 61 361 | 46 861 |
| проценты к получению | 4215 | 17 524 | 5 482 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (3 120) | (23 337) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (1 279) | - |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (1 841) | (23 337) |

| | | | |
|--|------|---------|--------|
| 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 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 298 373 | 29 006 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 130 000 | 80 000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 130 000 | 80 000 |
| 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 уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 130 000 | 80 000 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 282 882 | 36 875 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 58 365 | 21 489 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 341 247 | 58 365 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | 1 |



(подпись)

Оскотский Артем Юрьевич
(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «ИНТЕР РАО Инвест»

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

| | | | |
|----------------------|---|--|--|
| Полное наименование | Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕР РАО Инвест» | | |
| Краткое наименование | ООО «ИНТЕР РАО Инвест» | | |
| ИНН | 7701796023 | | |
| Вид(ы) деятельности | Брокерская деятельность Депозитарная деятельность Деятельность по управлению ценными бумагами Капиталовложения в ценные бумаги | | |
| ОКПО | 87666897 | | |
| Местонахождение | 119435 г. Москва Большой Саввинский пер., д. 11 | | |
| Прочее | Лицензии: | | |
| | Номер | 077-11652-001000 | |
| | Дата выдачи | 14 октября 2008г. | |
| | Срок действия | Без ограничения срока действия | |
| | Виды деятельности | Деятельность по управлению ценными бумагами. | |
| | Номер | 077-11648-010000 | |
| | Дата выдачи | 14 октября 2008г. | |
| | Срок действия | Без ограничения срока действия | |
| | Виды деятельности | Дилерская деятельность | |
| | Номер | 077-11643-100000 | |
| | Дата выдачи | 14 октября 2008г. | |
| | Срок действия | Без ограничения срока действия | |
| | Виды деятельности | Брокерская деятельность | |
| | Номер | 077-13716-000100 | |
| | Дата выдачи | 06 декабря 2012г. | |
| | Срок действия | Без ограничения срока действия | |
| | Виды деятельности | Депозитарная деятельность | |

1.2. Среднесписочная численность сотрудников

| Среднесписочная численность, человек | |
|--------------------------------------|------|
| 2016 | 2015 |
| 16 | 15 |

1.3. Информация об органах управления Общества

| Органы управления | Наименование | Состав | Полномочия |
|---|---------------------------|---|-------------------------------|
| Высший орган | Общее собрание участников | АО «Интер РАО Капитал», размер доли – 98,3394259% ООО «Интер РАО - Центр управления закупками», размер доли – 1,6605741% | По Уставу |
| Наблюдательный Совет (Совет директоров) | Совет директоров | Председатель: Маслов Алексей Викторович Члены: Иваничкина Светлана Владимировна Оскотский Артем Юрьевич Ханафеев Марат Анварович Чучаева Светлана Юрьевна | По Уставу |
| Единоличный исполнительный орган | Генеральный директор | с 01.01.2016г по 10.06.2016г – Романов Сергей Владимирович с 11.06.2016г по настоящее время – Оскотский Артем Юрьевич | По Уставу, Трудовому договору |

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не проводится.

Затраты на ремонт основных средств относятся непосредственно на издержки производства в периоде, когда эти издержки имели место. Резервы под ремонт основных средств не создаются.

2.1.2. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, принимаются к учету в составе расходов будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

К указанным расходам относятся: программное обеспечение (программы для ЭВМ, справочно-информационные системы и т.п.);

Расходы будущих периодов принимаются к учету в сумме фактически произведенных затрат, включая сумму невозмещаемого НДС.

Сумма списываемых расходов по каждому виду расходов определяется как частное от деления суммы всех расходов, учтенных как расходы будущих периодов, на число месяцев, в течение которых будут осуществляться данные расходы с учетом.

Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в последний день месяца.

Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

2.1.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением возмещаемых налогов.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, таких как ценные бумаги, полученных организацией безвозмездно, признается:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету;
- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету, для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Финансовые вложения, по которым можно определить в порядке, установленном ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», текущую рыночную (средневзвешенную) стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату (дату приобретения).

В случае если на дату определения рыночной цены ценной бумаги организатором торговли рыночная цена не рассчитывается, то рыночной ценой признается последняя по времени рыночная цена, рассчитанная организатором торговли, установленная в течение 90 торговых дней.

Накопленный купонный доход подлежит пересчету ежемесячно, а исчисленный процентный (купонный) доход учитывается в составе прочих доходов.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

Выбытие финансовых вложений имеет место в случаях погашения, продажи, в том числе по договору РЕПО, безвозмездной передачи, передачи в виде вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, и т.д.

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО), что подразумевает списание ценных бумаг в последовательности их поступления. (Основание: абз. 4 п. 26, п. 29 ПБУ 19/02)

Стоимость выбывающих ценных бумаг определяется путем вычитания из суммы стоимости остатков ценных бумаг на дату предшествующей операции и стоимости поступивших за период с даты совершения предшествующей операции ценных бумаг стоимости остатка ценных бумаг на дату выбытия. Оценка ценных бумаг, находящихся в остатке на дату выбытия, производится по фактической стоимости последних по времени приобретения. (Основание: посл. абз. п. 3 Приложения к ПБУ 19/02)

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, банковские вклады, дебиторская

задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной (обесцененной) стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.1.4. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

К бухгалтерскому учету в Обществе в качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При списании материально-производственных запасов и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

2.1.5. Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Оценочные обязательства представляют собой резерв расходов на оплату ежегодных очередных отпусков и резерв на оплату выплат стимулирующего характера.

Наличие и движение по оценочным обязательствам в отчетном периоде раскрывается в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расчет величины обязательства производится сотрудником бухгалтерской службы Общества и включает следующие показатели:

- расчетный (средний) дневной заработок для целей определения оценочного обязательства по выплате компенсаций за неиспользованные отпуска;
- количество неиспользованных дней отпуска с учетом перерасходованных дней на отчетную дату;
- ожидаемую (плановую) эффективную ставку по страховым взносам, установленную Главным бухгалтером Общества.

Для учета оценочного обязательства по оплате предстоящих отпусков применяется отдельный синтетический счет (счет 96 «Резервы предстоящих расходов» Плана счетов Общества). Аналитический учет по счету ведется по отдельным оценочным обязательствам.

Если сумма начисленного ранее обязательства превышает сумму вновь исчисленного, делается уменьшение обязательства до величины вновь исчисленного. Если сумма начисленного ранее обязательства меньше суммы вновь исчисленного, отражается увеличение обязательства до величины вновь исчисленного.

2.1.6. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности Общества суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Отложенные налоговые активы представляют собой, главным образом, сумму, исчисленную по действующей ставке налога на прибыль от суммы убытка 2015г и предыдущих налоговых периодах, рассчитанного в соответствии с положениями главы 25 «Налог на прибыль» Налогового кодекса Российской Федерации.

2.1.7. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 ПБУ 9/99).

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от продажи ценных бумаг (кроме погашения векселей и депозитов банков), доходы от консультационной деятельности на рынке ценных бумаг, и прочие доходы, связанные с деятельностью Общества на рынке ценных бумаг.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами Общества (Например, доходы от сдачи имущества в аренду, проценты, полученные за предоставление денежных средств, а также за использование банком денежных средств, находящихся на счете, накопленный купонный доход по облигациям и прочие).

2.1.8. Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Расходами от обычных видов деятельности признаются стоимость реализованных ценных бумаг (включающие все фактически понесенные затраты), расходы, понесенные в результате осуществления деятельности в рамках лицензируемой деятельности профессионального участника рынка ценных, а также иные расходы, связанные с деятельностью Общества на организованном рынке ценных бумаг.

К общехозяйственным (управленческим) расходам относятся затраты, которые непосредственно не связаны с производством продукции (выполнением работ, оказанием услуг), но необходимы для деятельности организации в целом, в частности: административно-управленческие расходы; заработная плата управленческого и общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом и начисленные на нее обязательные страховые взносы; амортизация основных средств общехозяйственного назначения; арендная плата за имущество общехозяйственного назначения; стоимость аудиторских, юридических и консультационных услуг и др.

3. Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику в 2016 году не принимались.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах

4.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

4.2. Основные средства

4.2.1. Движение основных средств

Первоначальная стоимость:

| Вид ОС | Сумма на 31 декабря 2015 | Поступило | Выбыло | Переоценка | Сумма на 31 декабря 2016 |
|-----------------------------|--------------------------|------------|----------|------------|--------------------------|
| Мебель | 112 | 218 | 0 | 0 | 330 |
| Компьютерная и орг- техника | 218 | 0 | 0 | 0 | 218 |
| Прочие ОС | 111 | 0 | 0 | 0 | 111 |
| Итого | 472 | 218 | 0 | 0 | 690 |

| Вид ОС | Сумма на 31 декабря 2014 | Поступило | Выбыло | Переоценка | Сумма на 31 декабря 2015 |
|-----------------------------|--------------------------|-----------|----------|------------|--------------------------|
| Мебель | 112 | 0 | 0 | 0 | 112 |
| Компьютерная и орг- техника | 218 | 0 | 0 | 0 | 218 |
| Прочие ОС | 111 | 0 | 0 | 0 | 111 |
| Итого | 472 | 0 | 0 | 0 | 472 |

Амортизация:

| Вид ОС | Сумма на 31 декабря 2015 | Начисленная амортизация | Накопленная амортизация по выбывшим ОС | Накопленная амортизация. Переоценка | Сумма на 31 декабря 2016 |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| Мебель | 112 | 11 | 0 | 0 | 123 |
| Компьютерная и орг- техника | 210 | 8 | 0 | 0 | 218 |
| Прочие ОС | 70 | 22 | 0 | 0 | 92 |
| Итого | 423 | 41 | 0 | 0 | 464 |

| Вид ОС | Сумма на 31 декабря 2014 | Начисленная амортизация | Накопленная амортизация по выбывшим ОС | Накопленная амортизация. Переоценка | Сумма на 31 декабря 2015 |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------|--|-------------------------------------|--------------------------|
| Мебель | 84 | 28 | 0 | 0 | 112 |
| Компьютерная и орг- техника | 152 | 58 | 0 | 0 | 210 |
| Прочие ОС | 48 | 22 | 0 | 0 | 70 |
| Итого | 315 | 108 | 0 | 0 | 423 |

4.2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | 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 | за 2016 г. | 0 | 218 | (218) | 0 | 0 |
| | за 2015 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: Здания | за 2016 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | за 2015 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Машины и оборудование | за 2016 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | за 2015 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Транспортные средства | за 2016 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | за 2015 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мебель (Перегородка офисная остекленная 34,92 кв.м.) | за 2016 г. | 0 | 218 | (218) | 0 | 0 |
| | за 2015 г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4.2.3. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | На 31 декабря 2016 | На 31 декабря 2015 | На 31 декабря 2014 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 0 | 0 | 0 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 66 | 66 | 0 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 0 | 0 | 0 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 9 687 | 4 241 | 0 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 0 | 0 | 0 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 0 | 0 | 0 |
| Основные средства, переданные в залог | 0 | 0 | 0 |

Полученные и переданные в аренду основные средства отражены на забалансовых счетах учета в размере, равном обязательствам в рамках заключенных договоров.

4.3. Прочие внеоборотные активы

4.3.1. Состав прочих внеоборотных активов

| Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов | Стоимость | | | Дополнительная информация |
|--|---------------|---------------|---------------|--|
| | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 | На 31.12.2014 | |
| Программный продукт 1С: Предприятие УИКК | 33 | 60 | 0 | - |
| Программный продукт 1С: Предприятие УИКК с ЕПС | 1 184 | 0 | 0 | Для некредитных финансовых организаций |
| Сертификаты ЭЦП | 7 | 4 | 0 | - |
| Право на использование ПО Win PRO | 6 | 0 | 0 | - |
| Программа Демонстр+Доработка | 0 | 101 | 167 | - |
| Неисключительные права на использование товарного знака | 0 | 10 | 31 | - |
| Итого | 1 261 | 206 | 229 | - |

4.4. Запасы

4.4.1. Наличие и движение запасов

| Запасы | Себестоимость на 31 декабря 2015 | Поступило | Выбыло | Оборот запасов между группами | Себестоимость на 31 декабря 2016 |
|----------------|----------------------------------|-----------|------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Лицензии на ПО | 5 | 0 | (5) | 0 | 0 |
| Итого | 5 | 0 | (5) | 0 | 0 |

| Запасы | Себестоимость на 31 декабря 2014 | Поступило | Выбыло | Оборот запасов между группами | Себестоимость на 31 декабря 2015 |
|----------------|----------------------------------|-----------|------------|-------------------------------|----------------------------------|
| Лицензии на ПО | 5 | 6 | (6) | 0 | 5 |
| Итого | 5 | 6 | (6) | 0 | 5 |

4.4.2. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов находятся программные продукты, которые будут списаны в течении 12 месяцев.

4.5. Финансовые вложения

4.5.1. Структура финансовых вложений

| Финансовые вложения | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 | На 31.12.2014 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Долевые (по переоцененной стоимости) | 2 | 128 340 | 81 645 |
| Акции, обращающиеся на ОРЦБ | 0 | 128 338 | 81 643 |
| Акции, не обращающиеся на ОРЦБ | 2 | 2 | 2 |
| Долговые (по переоцененной стоимости) | 367 645 | 305 119 | 294 214 |
| Облигации | 367 645 | 305 119 | 294 214 |
| Доли в уставном капитале ООО | 26 291 | 24 441 | 1 441 |
| Итого | 393 938 | 457 899 | 377 299 |

4.5.2. Структура финансовых вложений

| Финансовые вложения (по переоцененной стоимости) | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 | На 31.12.2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Корпоративные акции | 2 | 128 340 | 81 645 |
| Корпоративные облигации | 367 645 | 305 119 | 294 214 |
| Прочие (доли в УК) | 26 291 | 24 441 | 1 441 |
| Итого | 393 938 | 457 899 | 377 299 |

4.5.3. Долговые финансовые вложения

| Финансовые вложения по типу дебиторов (по переоцененной стоимости) | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 | На 31.12.2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Организации | 367 645 | 305 119 | 294 214 |
| Итого | 367 645 | 305 119 | 294 214 |

| Облигации (по переоцененной стоимости) | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 | На 31.12.2014 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Краткосрочные (до 1 года) | 68 914 | 149 557 | 22 936 |
| Среднесрочные (от 1 до 3 лет) | 79 178 | 23 981 | 76 815 |
| Долгосрочные (свыше 3 лет) | 219 553 | 131 581 | 194 463 |
| Итого | 367 645 | 305 119 | 294 214 |

4.5.4. Долгосрочные финансовые вложения

По статье «Долгосрочные финансовые вложения» по состоянию на 31 декабря 2016 года отражены доли участия в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью, а также акции акционерных обществ, не котируемые на организованном рынке ценных бумаг.

| Наименование | 31.12.2016 | | 31.12.2015 | | 31.12.2014 | |
|--|---------------------------|---------------|---------------------------|----------------|---------------------------|---------------|
| | Доля от суммы итого, % | Сумма | Доля от суммы итого, % | Сумма, | Доля от суммы итого, % | Сумма, |
| ООО «КВАРЦ Групп» | 2,23 | 593 | 0,39 | 593 | 0,71 | 593 |
| ООО «ЛОЦ Энергетик» | 0,10 | 27 | 0,02 | 27 | 0,03 | 27 |
| ООО «ИНТЕР РАО – ИТ» | 0,05 | 13 | 0 | 13 | 0,02 | 13 |
| ООО «Интер РАО –СП» | 96,26 | 25 304 | 15,39 | 23 504 | 0,61 | 504 |
| ООО «Интер РАО – Распределенная генерация» | 1,17 | 304 | 0,20 | 304 | 0,37 | 304 |
| ООО «Энергетическая сбытовая компания Башкортостана» | 0,19 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ПАО «Интер РАО» | 0 | 0 | 84,00 | 128 337 | 98,26 | 81 642 |
| Прочие | 0 | 2 | 0 | 2 | 0 | 2 |
| Итого | 100 | 26 293 | 100 | 152 780 | 100 | 83 085 |

4.5.5. Депозитные вклады (денежные эквиваленты стр.1250 Бухгалтерского баланса)

| Кредитная организация | На 31.12.2016 | | На 31.12.2015 | | На 31.12.2014 | |
|--------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | Сроки размещения | Сумма | Сроки размещения | Сумма | Сроки размещения | Сумма |
| Центральный филиал АБ «РОССИЯ» | - | 0 | 17.12.2015- 18.01.2016 | 30 700 | 22.12.2014- 21.01.2015 | 13 950 |
| Центральный филиал АБ «РОССИЯ» | - | 0 | 03.12.2015- 11.01.2016 | 26 300 | - | 0 |
| ПАО Банк «ВТБ» | 22.12.2016- 09.01.2017 | 184 700 | - | 0 | - | 0 |
| Итого | | 184 700 | | 57 000 | | 13 950 |

4.6. Дебиторская задолженность

4.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Раскрытие по отдельным видам дебиторской задолженности

| Дебиторская задолженность | По состоянию на 31.12.2016г | | По состоянию на 31.12.2015г | |
|--|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|
| | Сумма | Доля | Сумма | Доля |
| | Накопленный купонный доход | 5 329 | 57% | 7 660 |
| Проценты по неснижаемому остатку на расчетном счете и депозиту | 582 | 6% | 207 | 2% |
| Авансовые платежи по товарам (работам, услугам), не связанным с профессиональной деятельностью, в том числе: | 1 723 | 19% | 1 082 | 10% |
| в том числе: обеспечительный платеж по аренде | 510 | 6% | 653 | 6% |
| Гарантийный фонд для участия в торгах в НКЦ Банк АО | 500 | 5% | 500 | 5% |
| Прочая дебиторская задолженность | 1 135 | 12% | 1 600 | 14% |
| Итого | 9 269 | 100% | 11 049 | 100% |

4.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в таблице:

| Наименование показателя | 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 | 0 | 0 | 42 | 0 | 42 | 0 |
| в том числе: | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 0 | 0 | 42 | 0 | 42 | 0 |

4.7. Денежные средства и их эквиваленты

| Статья | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 | На 31.12.2014 |
|---|----------------|---------------|---------------|
| Денежные средства в рублях на счетах в банках | 156 306 | 1 265 | 7 528 |
| Средства на депозитном счете | 184 700 | 57 000 | 13 950 |
| Средства на торговом и спецброкерском счете в НКО НРД | 240 | 100 | 11 |
| Итого | 341 247 | 58 365 | 21 489 |

4.8. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ИНТЕР РАО Инвест» по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 597 014 тыс. руб. (31 декабря 2015 года: 467 014 тыс. руб.).

Участниками ООО «ИНТЕР РАО Инвест» по состоянию на 31 декабря 2016 года являются АО «Интер РАО Капитал» и ООО «Интер РАО – Распределенная генерация» (31 декабря 2015 года: АО «Интер РАО Капитал» и ООО «Интер РАО – Распределенная генерация»).

По состоянию на 31 декабря 2016, 2015 и 2014 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

4.9. Кредиторская задолженность

4.9.1. Сумма кредиторской задолженности

| Кредиторская задолженность | Сумма на 31 декабря 2015 | Сумма на 31 декабря 2016 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками | 592 | 470 |
| Задолженность по соглашениям о брокерском обслуживании | 464 | 449 |
| Прочая кредиторская задолженность | 820 | 584 |
| Итого | 1 876 | 1 503 |

4.10. Выручка и прочие доходы

4.10.1. Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

| Вид выручки | 2016 | 2015 |
|---|----------------------|----------------|
| Выручка от операций с ценными бумагами, обращающимися на ОРЦБ | 1 193 421 | 566 033 |
| Выручка от осуществления лицензируемой деятельности | 7 741 | 1 746 |
| Итого | 1 203 178 162 | 567 779 |

4.10.2. Прочие доходы

| Виды прочих доходов | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Дивиденды | 1 | 168 |
| Проценты к получению по депозитам и НСО | 17 899 | 5 630 |
| Накопленный купонный доход по облигациям | 32 576 | 34 022 |
| Переоценка финансовых вложений | 431 | 49 014 |
| Оказание прочих услуг | 365 | 54 |
| Восстановление резерва на выплату стимулирующего характера | 2 919 | 0 |
| Прочие | 0 | 7 |
| Итого | 54 191 | 88 896 |

4.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

4.11.1. Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 1 112 934 тыс. руб.

| Себестоимость | 2016 | 2015 |
|--|------------------|----------------|
| Стоимость ценных бумаг, обращающихся на ОРЦБ | 1 096 169 | 559 454 |
| Расходы, включаемые в себестоимость реализованных ценных бумаг | 16 765 | 9 445 |
| Итого | 1 112 934 | 568 899 |

4.11.2. Расходы по обычным видам деятельности

Затраты на производство составили:

| Наименование показателя | 2016 | 2015 |
|--|------------------|----------------|
| Материальные затраты | 225 | 298 |
| Расходы на оплату труда | 41 956 | 38 702 |
| Отчисления на социальные нужды | 6 329 | 6 671 |
| Амортизация | 41 | 108 |
| Прочие затраты (себестоимость ценных бумаг, программное обслуживание, расходы на аренду) | 1 115 626 | 574 239 |
| Итого по элементам | 1 164 177 | 620 018 |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи | 0 | 0 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции, товаров | 0 | 0 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 1 164 177 | 620 018 |

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

| Вид расхода | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Управленческие расходы, всего | | |
| Амортизация ОС | 41 | 108 |
| Информационные/консультационные/юридические услуги | 828 | 539 |
| Оплата труда | 32 663 | 31 660 |
| Страховые взносы | 4 283 | 5 139 |
| Списание НДС на расходы | 1 237 | 1 131 |
| Расходы на аренду | 3 674 | 3 863 |
| Программное обеспечение/обслуживание | 5 462 | 5 612 |
| Прочие, в том числе: | 3 055 | 3 067 |
| Расходы на обучение | 228 | 278 |
| Расходы на ДМС, НСиБ | 699 | 610 |
| Командировочные расходы | 252 | 394 |
| Эксплуатационные расходы | 839 | 647 |
| Содержание офиса | 1 037 | 1 138 |
| Итого | 51 243 | 51 119 |

4.11.3. Информация о прочих расходах

| Виды прочих расходов | 2016 | 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Вклад в имущество дочерних обществ | 0 | 600 |
| Переоценка финансовых вложений | 433 | 21 |
| Членский взнос в С(Н)О НАУФОР | 306 | 279 |
| Услуги по организации торжественного мероприятия | 0 | 153 |
| Хозяйственные товары | 32 | 20 |
| Налоги и сборы | 8 | 39 |
| Расходы на услуги банков | 250 | 228 |
| Услуги депозитария | 123 | 107 |
| Вознаграждение ревизору | 22 | 20 |
| Выплаты в пользу сотрудников Общества | 155 | 45 |
| Командировочные расходы | 273 | 12 |
| Списание налогов | 448 | 0 |
| Пени, штрафы | 61 | 0 |
| Прочие расходы | 63 | 32 |
| Итого | 4 190 | 1 556 |

4.12. Налоги

Ставка налога на прибыль в 2016 году составила 20% (2015: 20%).

| Показатель | 2016 | 2015 | Изменение 2016 к 2015 |
|--|---------------|---------------|-----------------------|
| Прибыль до налогообложения | 89 002 | 35 101 | 53 901 |
| Условный расход/(доход) по налогу на прибыль | 17 800 | (7 020) | 27 481 |
| Постоянное налоговое обязательство/(актив) | (72 644) | (9 681) | (62 963) |
| Изменения отложенных налоговых активов | 54 845 | 2 661 | 52 184 |
| Изменения отложенных налоговых обязательств | 0 | 0 | 0 |
| Прочее | 0 | (20 079) | 20 079 |
| Текущий налог на прибыль | 0 | 0 | 0 |

Постоянный налоговый (актив)/обязательство

| Показатель | 2016 | | 2015 | |
|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------|
| | Постоянные разницы | Налоговый эффект (20%) | Постоянные разницы | Налоговый эффект (20%) |
| Переоценка ценных бумаг | (364 299) | (72 859) | (50 165) | (10 033) |
| Расходы, не учитываемые при налогообложении | 1 076 | 215 | 1 760 | 352 |
| Постоянное налоговое обязательство/(актив) (20%) | (365 375) | (72 644) | (51 925) | (9 681) |

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2016 и 2015 году являются:

| Показатель | 31.12.2016 | | 31.12.2015 | |
|--|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| | Временные разницы | Налоговый эффект (20%) | Временные разницы | Налоговый эффект (20%) |
| Убыток текущего года и прошлых лет | 320 290 | 64 058 | 45 815 | 9 163 |
| Резерв по оплате отпусков и резерв по сомнительным долгам | 12 198 | 2 440 | 12 454 | 2 491 |
| Итого стр. 1180 Бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») | 332 488 | 66 549 | 58 269 | 11 674 |

4.13. Оценочные резервы

4.13.1. Резерв по сомнительным долгам

| Контрагент | Величина резерва на 31.12.2015 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использованного в этом году | Величина резерва на 31.12.2016 |
|--------------------------|--------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| ООО «ИНТЕР ПОЧТА-2003 | 42 | 0 | 0 | (42) | 0 |
| Итого | 42 | 0 | 0 | (42) | 0 |

| Контрагент | Величина резерва на 31.12.2014 | Величина резерва, созданного в отчетном году | Величина резерва, признанного в составе прочих доходов | Величина резерва, использован- ного в этом году | Величина резерва на 31.12.2015 |
|--------------------------|--------------------------------------|---|--|--|--------------------------------------|
| ООО «ИНТЕР ПОЧТА-2003 | 42 | 0 | 0 | 0 | 42 |
| Итого | 42 | 0 | 0 | 0 | 42 |

4.14. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Основным видом деятельности Общества является осуществление операций по инвестированию денежных средств в ценные бумаги и иные финансовые инструменты от своего имени и за свой счёт и/или от имени и по поручению владельцев (распорядителей) инвестируемых средств с целью получения прибыли.

Общество рассматривает управление рисками как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля. Политика Общества в области управления рисками предполагает внимание ко всем категориям существенных рисков характерных для отраслевой принадлежности и представляет собой сочетание жесткой политики риск менеджмента, открытия лимитов на контрагентов. В рамках своей политики по управлению рисками Общество выявляет, оценивает, контролирует и предупреждает угрозы и возможности с целью уменьшения вероятности и потенциальных последствий для его деятельности.

Основные методы управления рисками, применяемые Обществом: отказ от рискованных инвестиций; отказ от ненадежных партнеров и клиентов; страхование (хеджирование) через рынок производных финансовых инструментов; финансовое планирование.

Последовательность описания рисков ниже не отражает степени вероятности их реализации или уровня материальности их возможного эффекта на результаты деятельности эмитента.

- **кредитный риск** – риск возникновения у Общества убытков вследствие неисполнения клиентом/контрагентом обязательств по сделке, а также неоплаты заёмщиком (эмитентом) основного долга и/или процентов, причитающихся кредитору (инвестору) в установленный условиями выпуска ценных бумаг срок;

В действующей Методике оценки кредитного риска эмитента Общество уделяет особое внимание качеству вложений. Минимальный инвестиционный порог с которого Общество рассматривает возможность инвестирования начинается от уровня ВВ/Ba2/BB по шкале от международных рейтинговых агентств (S&P, Moody's, Fitch) согласно утверждаемой ежегодно Инвестиционной декларацией Общества.

Для проведения анализа кредитного риска корпоративного эмитента и расчета лимита кредитного риска используется следующая информация: бухгалтерская отчетность, проспект эмиссии ценных бумаг, ежеквартальный отчет эмитента за последний отчетный период.

Для проведения анализа кредитного риска банка используется следующая информация: оборотно-сальдовая ведомость по счетам второго порядка не менее чем за три последних отчетных периода (ф.0409806), отчет о финансовых результатах (ф.0409807) не менее чем за три последних квартала, отчет об уровне достаточности капитала, величине резервов на покрытие сомнительный ссуд и иных активов (ф.0409808), проспект эмиссии ценных бумаг и проч.

Порядок оценки кредитного риска более подробно представлен в приложениях к Методике оценки кредитного риска Общества.

- **риск ликвидности** – риск, связанный с возможностью возникновения у Общества финансовых потерь при реализации им какого-либо актива, входящего в инвестиционный портфель, из-за изменения оценки его качества;

Общество не имеет в портфеле ценных бумаг вложений в долевыми инструментами, что касается долговых инструментов, то в связи с тем, что Общество торгует бумагами первого и второго эшелона, риски ликвидности ничтожны, т.к. большинство бумаг держат крупные банки и инвестиционные компании, которые являются маркетмейкерами в этих бумагах.

- **рыночный риск** – риск возникновения у Общества убытков вследствие неблагоприятного изменения стоимости финансовых инструментов, инвестиционного портфеля и производных финансовых инструментов, а также курсов иностранных валют (селективный, ценовой, валютный, процентный, инфляционный риск).

В действующей Методике оценки рыночного риска акций, облигаций и производных финансовых инструментов, Общество уделяет особое внимание качеству вложений.

На основании Методики Общество осуществляет:

- формирование Инвестиционного портфеля Общества в рамках ограничений, установленными Инвестиционной декларацией, и рассчитанных показателей уровня риска в Обществе;

- расчет показателя Риск-аппетит, определяющего объем максимально допустимых возможных потерь по Инвестиционному портфелю Общества;

- выявление, оценку, определение приемлемого уровня рыночного риска и мониторинг его изменением;

- обмен информацией между подразделениями Общества в соответствии с порядками и сроками, определенными в настоящей Методике (предоставление отчетной информации по вопросам управления рыночным риском);

- управление рыночным риском при изменении структуры Финансовых инструментов, их количественных и стоимостных показателей;

- контроль за эффективностью управления рыночным риском.

Для оценки рыночного риска акций и производных финансовых инструментов, базовым активом по которым являются акции и облигации, обращающиеся на ПАО «Московская биржа», Общество использует следующие показатели:

- показатель VaR, рассчитанный на основании исторических данных по индексу акций Московской биржи (MICEX), который отражает динамику фондового рынка акций в целом;

- показатель β , который отражает на сколько изменится стоимость Инвестиционного портфеля Общества или ценной бумаги при изменении индекса на 1 пункт;

- **валютный риск** - риск возникновения у Общества убытков вследствие неблагоприятного изменения курсов иностранных валют отсутствует, так как Общество не имеет активы или обязательства, номинированные в иностранной валюте.

- **операционный риск** - риск возникновения у Общества прямых или косвенных потерь (убытков), вызванных ошибками или несовершенством внутренних бизнес-процессов и систем, неадекватных действий персонала, а также вследствие внешних событий.

Общество оценивает операционные риски только с точки зрения человеческого фактора, когда при совершении сделки по приобретению или продаже ценной бумаги из-за ошибки трейдера Общество может получить незапланированный убыток. В целях минимизации таких потерь Общество широко диверсифицируется с точки зрения вложений, а так же в торговом терминале прописывает алгоритмы максимальных потерь, колебаний, лимитов на одну бумагу.

- **юридический риск** – риск неблагоприятного изменения действующего законодательства в части, регулирующей деятельность профессиональных участников рынка ценных бумаг.

Общество оценивает данный вид риска ниже среднего. Юридические процедуры представляют собой комплексную процедуру выявления и оценки юридических рисков при заключении договоров, осуществлении инвестиционной деятельности в рамках действующего законодательства. Юридические процедуры включают проверку следующих документов на экономическую безопасность: учредительные документы юридического лица, сведения о руководящем составе и бенефициарных владельцах и проч. Проведение юридических процедур является определенным юридическим страхованием при осуществлении серьезных бизнес шагов, заключении крупных сделок либо при проведении обычной деятельности. Оценка юридических рисков выявляет слабые места отдельных документов или структуры компании в целом, определяет последствия рисков и указывает на возможные варианты минимизации рисков.

5. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

5.1.1. Материнская компания и бенефициарный владелец

Материнской компанией Общества является ПАО «Интер РАО». В Обществе отсутствуют в числе бенефициарных владельцев физические лица, владеющие в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) более 25% долей участия в уставном капитале Общества.

Участниками Общества являются Акционерное общество «Интер РАО Капитал» (доля - 98,3394259%) и Общество с ограниченной ответственностью «Интер РАО – Центр управления закупками» (доля – 1,6605741%).

Акционером, владеющим 100% акций/долей указанных обществ-участников является Публичное акционерное общество «Интер РАО ЕЭС» (далее – ПАО «Интер РАО»).

В свою очередь, бенефициаром (конечным собственником контрольного пакета обыкновенных акций) ПАО «Интер РАО» является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

Российская Федерация осуществляет контроль над ПАО «Интер РАО» и обладает контрольной долей участия в компании в размере более 50%.

5.1.2. Перечень связанных сторон

| № | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанным | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества на 01.01.2016 / 31.12.2016, % | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны на 01.01.2016 / 31.12.2016, % |
|---------------------------|--|--|---|---|---|
| Участники общества | | | | | |
| 1 | АО «ИНТЕР РАО Капитал» | РФ, г. Москва, ул. Большая Пироговская, д. 27 | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % уставного капитала Общества | 97,8771814/ 98,3394259 | - |
| 2 | ООО «Интер РАО - Центр управления закупками» | РФ, 119435, г. Москва, Большая Пироговская улица, дом № 27, строение 1 | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % уставного капитала Общества | 2,1228186/ 1,6605741 | - |

| Основной управленческий персонал | | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|---|-----------------------------|
| 3 | Романов Сергей Владимирович (01.01.2016г по 10.06.2016г) | | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества, Лицо является Членом Совета директоров Общества | - | - |
| 4 | Оскотский Артем Юрьевич (с 11.06.2016г по настоящее время) | | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества, Лицо является Членом Совета директоров Общества | - | - |
| 5 | Чучаева Светлана Юрьевна | | Лицо является Членом Совета директоров Общества | - | - |
| 6 | Маслов Алексей Викторович | | Лицо является Председателем Совета директоров Общества | - | - |
| 7 | Иванчикина Светлана Владимировна | | Лицо является Членом Совета директоров Общества | - | - |
| 8 | Ханафеев Марат Анварович | | Лицо является Членом Совета директоров Общества | - | - |
| Другие связанные стороны | | | | | |
| 9 | ПАО «Интер РАО» | г. Москва, ул. Большая Пироговская, д. 27, стр. 2 | Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество | - | - |
| 10 | ООО «КВАРЦ ГРУПП» | г.Москва ул. Профсоюзная, д. 56 | | - | 0,01/0,01 |
| 11 | ООО «ИРАО – ИТ» | | | - | 0,000000095/ 0,000000095 |
| 12 | ООО «ЛОЦ Энергетик» | РФ, Республика Башкортостан, 450097 г. Уфа, бульвар Хадии Давлетшиной, д. 18/1 | | - | 0,002 / 0,002 |
| 13 | ООО «Интер РАО – СП» | РФ, г. Москва, ул. Б. Пироговская, д. 27, стр.1 | | - | 100 |
| 14 | ООО «Интер РАО-Распределенная генерация» | РФ, г. Москва, Б. Саввинский пер., д.11 | | - | 100 |
| 15 | ООО «Рыбное хозяйство» | РФ, Москва г, Пироговская Б. ул, дом № 27, корпус 3 | | - | 0,0001 |
| 16 | ООО «ЭСКБ» | РФ, 450022, Башкортостан Респ, Уфа г, Степана Злобина ул, дом № 31, корпус 4 | | - | 0,001 |
| 17 | ООО «ИЦ Газотурбинные технологии» | РФ, 115280, Москва г, Автозаводская ул, дом № 14 | Ассоциированная компания | - | - |
| 18 | INTER RAO Trust B.V. | Королевство Нидерландов, Strawinskyalaan 655 1077 XX Amsterdam | Лицо принадлежит к Группе «Интер РАО» | - | - |

5.1.3. *Операции, проведенные со связанными сторонами*

| 2016 | ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ | | | | | |
|--|---|--|---|---|---|--------------------------|
| | Материнское хозяйственное общество (владеют нами более 50%) | Дочерние хозяйственные общества (мы владеем долей более 50%) | Преобладающие хозяйственные общества (значительное влияние, владеют нами, доля менее 50%) | Зависимые хозяйственные общества (мы владеем долей менее 50%) | Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (сестринские) | Прочие связанные стороны |
| Реализация продукции, товаров (работ, услуг) | 7 562 | 0 | 0 | 0 | 0 | 180 |
| Приобретение товаров (работ, услуг) | 0 | 0 | (255) | (5 021) | 0 | 0 |
| Доходы от сдачи имущества в аренду | 0 | 72 | 0 | 0 | 44 | 0 |
| Вклады в уставные капиталы | 0 | (1 800) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Прочие доходы | 315 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 2015 | ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ | | | | | |
|--|---|--|---|---|---|--------------------------|
| | Материнское хозяйственное общество (владеют нами более 50%) | Дочерние хозяйственные общества (мы владеем долей более 50%) | Преобладающие хозяйственные общества (значительное влияние, владеют нами, доля менее 50%) | Зависимые хозяйственные общества (мы владеем долей менее 50%) | Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (сестринские) | Прочие связанные стороны |
| Реализация продукции, товаров (работ, услуг) | 1 640 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105 |
| Приобретение товаров (работ, услуг) | 0 | 0 | 0 | (5 990) | 0 | 0 |
| Доходы от сдачи имущества в аренду | 0 | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вклады в уставные капиталы | 0 | (23 600) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дивиденды полученные | 122 | 0 | 0 | 52 | 0 | 0 |

5.1.4. *Незавершенные операции со связанными сторонами*

| | ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ | | | | | |
|----------------------------|---|--|---|---|---|--------------------------|
| | Материнское хозяйственное общество (владеют нами более 50%) | Дочерние хозяйственные общества (мы владеем долей более 50%) | Преобладающие хозяйственные общества (значительное влияние, владеют нами, доля менее 50%) | Зависимые хозяйственные общества (мы владеем долей менее 50%) | Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием (сестринские) | Прочие связанные стороны |
| На 31.12.2016 | | | | | | |
| Дебиторская задолженность | 473 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 |
| Кредиторская задолженность | (434) | (6) | (16) | (376) | (1) | 0 |
| На 31.12.2015 | | | | | | |
| Дебиторская задолженность | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Кредиторская задолженность | (451) | (6) | 0 | (349) | (1) | 0 |

5.1.5. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

| Виды вознаграждений | 2016 | 2015 |
|---|-------|-------|
| Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты | 8 333 | 9 695 |
| Оплата труда | 5 215 | 5 019 |
| Вознаграждение стимулирующего характера | 1 800 | 3 303 |
| Страховые взносы | 1 318 | 1 373 |
| Ожидаемые платежи в 2017 году | 9 503 | 0 |
| Оплата труда | 4 950 | 0 |
| Вознаграждение стимулирующего характера | 3 184 | 0 |
| Страховые взносы | 1 369 | 0 |
| Соотношение среднемесячного оплаты труда работников Общества по отношению со среднемесячной оплатой труда управленческого персонала | 0,35 | 0,13 |
| Доля затрат основного управленческого персонала к стр. 2220 Отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы» | 16% | 19% |

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

6.1.1. Оценочные обязательства

По состоянию на отчетную дату Общество создает оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков работников по выплате вознаграждений по итогам работы. Его цель - показать какие обязательства есть у организации на отчетную дату перед работниками по оплате отпусков и вознаграждению по итогам работы.

| Наименование показателя | На 31.12.2015 | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | На 31.12.2016 |
|-------------------------------------|---------------|----------|----------|------------------------------|---------------|
| Оценочные обязательства - всего | 12 413 | 14 248 | 14 464 | 0 | 12 197 |
| в том числе: | | | | | |
| По оплате отпусков и вознаграждений | 12 413 | 14 248 | 14 464 | 0 | 12 197 |

7. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

Руководитель _____ /Оскотский А.Ю./
«25» января 2017 года



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

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 2016г. | 441 | (392) | 218 | - | - | (41) | - | - | 659 | (433) |
| | 5210 | за 2015г. | 441 | (284) | - | - | - | (108) | - | - | 441 | (392) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5201 | за 2016г. | 441 | (392) | 218 | - | - | (41) | - | - | 659 | (433) |
| | 5211 | за 2015г. | 441 | (284) | - | - | - | (108) | - | - | 441 | (392) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5221 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



Руководитель (подпись)
Оскотский Артем Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 января 2017 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 2016г. | - | 218 | - | 218 | - |
| | 5250 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: Перегородка офисная остекленная 34,920 кв.м. | 5241 | за 2016г. | - | 218 | - | 218 | - |
| | 5251 | за 2015г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2016г. | за 2015г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |



Руководитель **Оскотский Артем Юрьевич**
(расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

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 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | 66 | 66 | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 9 687 | 4 241 | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель Оскотский Артем Юрьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

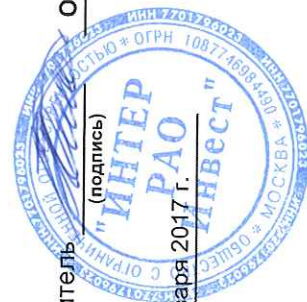
25 января 2017 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|--------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------|---|---|--------------------------|--------------------------|
| | | | На начало года | | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррективная |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2016г. | 519 114 | (366 334) | 1 850 | (494 671) | 366 334 | - | - | 26 293 | - |
| | 5311 | за 2015г. | 496 114 | (413 028) | 23 000 | - | - | - | 46 695 | 519 114 | (366 333) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Доли | 5302 | за 2016г. | 24 441 | - | 1 850 | - | - | - | - | 26 291 | - |
| | 5312 | за 2015г. | 1 441 | - | 23 000 | - | - | - | - | 24 441 | - |
| Акции | 5303 | за 2016г. | 494 673 | (366 334) | - | (494 671) | 366 334 | - | - | 2 | - |
| | 5313 | за 2015г. | 494 673 | (413 028) | - | - | - | - | - | 494 673 | (366 333) |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2016г. | 303 196 | 1 923 | 1 042 596 | (978 146) | (1 923) | - | 46 695 | 367 645 | (1) |
| | 5315 | за 2015г. | 295 689 | (1 474) | 569 131 | (561 624) | 1 100 | - | 2 298 | 303 196 | 1 923 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Облигации | 5306 | за 2016г. | 303 196 | 1 923 | 1 042 596 | (978 146) | (1 923) | - | - | 367 646 | (1) |
| | 5316 | за 2015г. | 295 689 | (1 474) | 569 131 | (561 624) | 1 100 | - | 2 298 | 303 196 | 1 923 |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2016г. | 822 310 | (364 410) | 1 044 447 | (1 472 817) | 364 410 | - | (1) | 393 938 | (1) |
| | 5310 | за 2015г. | 791 802 | (414 503) | 592 131 | (561 624) | 1 100 | - | 48 993 | 822 310 | (364 410) |

Руководитель _____
 (подпись)
 Оскотский Артем Юрьевич
 (расшифровка подписи)

25 января 2017 г.



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 в том числе: | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель Оскотский Артем Юрьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2016г. | 5 | - | 257 | (262) | - | - | - | - | - | - |
| | 5420 | за 2015г. | 5 | - | 350 | (350) | - | - | X | - | - | 5 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2016г. | - | - | 257 | (257) | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2015г. | - | - | 343 | (343) | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Программное обеспечение | 5408 | за 2016г. | 5 | - | - | (5) | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2015г. | 5 | - | 7 | (7) | - | - | - | - | - | 5 |



Руководитель Оскотский Артем Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

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



Руководитель _____
 (расшифровка подписи)

Оскотский Артем Юрьевич

25 января 2017 г.

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 | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2016г. | - | - | 510 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 510 | - |
| | 5521 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5502 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5522 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2016г. | - | - | 510 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 510 | - |
| | 5523 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5505 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2015г. | 658 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2016г. | 11 091 | (42) | 1 816 | 6 429 | (10 129) | (406) | - | - | - | - | - | - | - | - | 8 759 | - |
| | 5530 | за 2015г. | 17 860 | (42) | 1 910 | 7 660 | (16 997) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 11 091 | (42) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5511 | за 2016г. | 59 | - | 479 | - | (59) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 479 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | за 2015г. | 397 | - | 59 | - | (397) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 59 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2016г. | 1 082 | (42) | 1 213 | - | (1 082) | 42 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 213 | - |
| | 5532 | за 2015г. | 1 222 | (42) | 1 082 | - | (1 222) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 082 | (42) |
| Прочая | 5513 | за 2016г. | 864 | - | 115 | - | (67) | (448) | - | - | - | - | - | - | - | - | 464 | - |
| | 5533 | за 2015г. | 876 | - | 1 | - | (13) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 864 | - |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5514 | за 2016г. | 9 086 | - | 9 | 6 429 | (8 921) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 603 | - |
| | 5534 | за 2015г. | 15 365 | - | 768 | 7 660 | (15 365) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 086 | - |
| Итого | 5500 | за 2016г. | 11 091 | (42) | 2 326 | 6 429 | (10 129) | (406) | - | - | - | - | - | - | - | - | 9 269 | - |
| | 5520 | за 2015г. | 18 518 | (42) | 1 910 | 7 660 | (16 997) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 11 091 | (42) |

Руководитель (подпись) **Оскотский Артем Юрьевич**
 (расшифровка подписи)

25 января 2017 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 | - | - | 42 | - | 42 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | 42 | - | 42 | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода | | | |
|---|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|---|-------|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2015г. | 658 | - | - | - | (658) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5555 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2015г. | 658 | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016г. | 1 876 | - | - | (374) | - | - | - | X | X | 1 503 |
| | 5580 | за 2015г. | 10 027 | 1 218 | - | (10 027) | - | 658 | - | - | - | 1 876 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2016г. | 592 | - | - | (122) | - | - | - | - | - | 470 |
| | 5581 | за 2015г. | 468 | 592 | - | (468) | - | - | - | - | - | 592 |
| авансы полученные | 5562 | за 2016г. | 6 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 |
| | 5582 | за 2015г. | - | 6 | - | - | - | - | - | - | - | 6 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2015г. | 1 | - | - | (1) | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2015г. | 10 | - | - | (10) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5567 | за 2016г. | 1 277 | - | - | (250) | - | - | X | X | X | 1 027 |
| | 5587 | за 2015г. | 9 558 | 619 | - | (9 558) | - | 658 | X | X | X | 1 277 |
| Итого | 5550 | за 2016г. | 1 876 | - | - | (374) | - | X | X | X | X | 1 503 |
| | 5570 | за 2015г. | 10 685 | 1 218 | - | (10 027) | - | X | X | X | X | 1 876 |



Руководитель _____
 (подпись)
 Оскотский Артем Юрьевич
 (расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

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 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель Ильин Оскотский Артем Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2017 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 12 413 | 14 248 | (14 464) | - | 12 197 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 1 988 | 3 462 | (2 835) | - | 2 615 |
| Резерв на оплату выплат стимулирующего характера | 5702 | 10 425 | 10 786 | (11 629) | - | 9 582 |

Руководитель _____
 (подпись)
Оскотский Артем Юрьевич
 (расшифровка подписи)



25 января 2017 г.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО

«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)

119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.
т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org



ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов
Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество»

5 октября 2016 г.

№ 824-Ю/16

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) выдана по заявлению "Бейкер Тилли Русаудит" ООО

в том, что аудиторская организация

"Бейкер Тилли Русаудит" Общество с ограниченной ответственностью

полное наименование аудиторской организации

регион г.Москва, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1037700117949, является членом НП ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 3 октября 2016 г. за основным регистрационным номером:

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 1 | 6 | 0 | 6 | 0 | 4 | 8 | 5 | 8 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(основной регистрационный номер записи)



Президент НП ААС

А.Д. Шеремет

(подпись)