



RSM

ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

30.03.2016г. № РСМ-1989

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2015 год

Участникам ООО «Региональная компания «Резерв»

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью «Региональная компания «Резерв»
(сокращенное наименование ООО «Региональная компания «Резерв»).

Место нахождения: Россия, 117292, г. Москва, ул. Вавилова, дом № 57А

Основной государственный регистрационный номер – 1065047060341.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Региональная компания «Резерв», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2015 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО «Региональная компания «Резерв» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

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

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

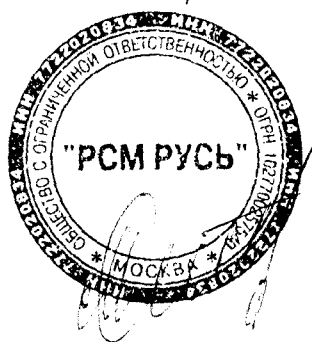
ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000093 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 марта 2012 г., протокол № 6 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20305026426.


Н.А. Данцер



М.Г. Жданова

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		Организация	31	12	2015
Общество с ограниченной ответственностью "Региональная компания "Резерв"		по ОКПО	96294911		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5008041960		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	67.12.1		
Деятельность по управлению ценными бумагами					
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
ООО / Частная собственность		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес)					
117292, Москва г, Вавилова ул, дом № 57А					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	-	-	42
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	42
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	-	6	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	3 143	5 772	3 070
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50 054	46 550	49 061
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 543	10 904	10 605
	Прочие оборотные активы	1260	55	10	10
	Итого по разделу II	1200	68 794	63 242	62 747
	БАЛАНС	1600	68 794	63 242	62 789

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 100	5 100	5 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	61 724	56 578	57 040
	Итого по разделу III	1300	66 824	61 678	62 140
	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	Кредиторская задолженность	1520	338	447	108
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 633	1 117	541
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 971	1 564	649
	БАЛАНС	1700	68 794	63 242	62 789



Руководитель

Красноярцев Евгений
Анатольевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Региональная компания "Резерв"	по ОКПО	96294911		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5008041960		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ООО / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	21 399	54 089
	Себестоимость продаж	2120	-	(49 630)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	21 399	4 459
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(21 090)	(19 371)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	309	(14 912)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	6 590	5 364
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	11	9 416
	Прочие расходы	2350	(103)	(59)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 807	(191)
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 434)	(44)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	75	87
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(227)	-
	в том числе:			
	Резерв на оплату отпусков		(227)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 146	(235)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	5 146	(235)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Красноярцев Евгений
Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Региональная компания "Резерв"</u>	ИНН	96294911		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	5008041960		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по управлению ценными бумагами</u>	по ОКПФ / ОКФС	67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>ООО / Частная собственность</u>	по ОКЕИ	65	16	
Единица измерения:	<u>в тыс. рублей</u>		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	5 100	-	-	-	57 040	62 140
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

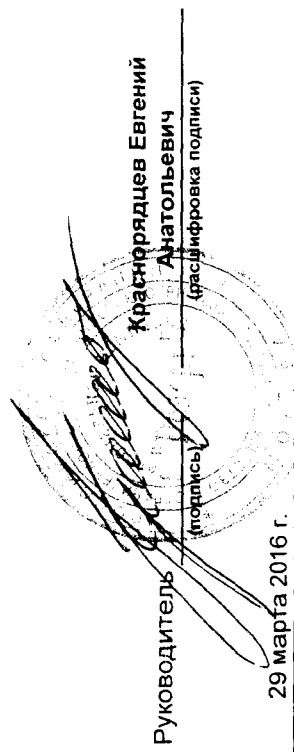
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(235)	(235)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(235)	(235)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	5 100	-	-	-	56 578	61 678
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 146	5 146
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 146	5 146
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	5 100	-	-	-	61 724	66 824

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	62 140	(235)	(227)	61 678
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	62 140	(235)	(227)	61 678
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	57 040	(235)	(227)	56 578
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	57 040	(235)	(227)	56 578
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	66 824	61 678	62 140



 Руководитель Красноярцев Евгений
Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Региональная компания "Резерв"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710004		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКПО	96294911		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ООО / Частная собственность	ИНН	5008041960		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	67.12.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	23 848	11 269
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	23 191	1 693
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	657	9 576
Платежи - всего	4120	(21 725)	(19 253)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 304)	(2 920)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 707)	(13 891)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(9)	(17)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(705)	(2 425)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 123	(7 984)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	57 592	108 902
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	2 836	49 914
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	48 500	53 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6 016	5 488
	4215	-	-
прочие поступления	4219	240	-
Платежи - всего	4220	(55 076)	(100 619)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(3 076)	(47 619)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(52 000)	(53 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 516	8 283

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 639	299
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 904	10 605
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 543	10 904
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Красноярцев Евгений
Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

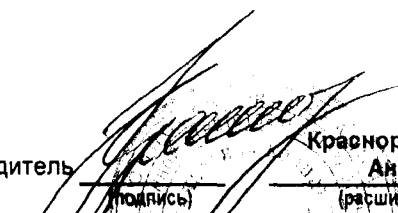
**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Дата (год, месяц, число) _____
 Форма по ОКУД _____

Коды		
0710006		
2015	12	31
96294911		
5008041960		
67.12.1		
65	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Региональная компания "Резерв" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности ООО / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Красноярцев Евгений Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Региональная компания "Резерв"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	42
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Заласы	1210	-	6	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3 143	5 772	3 070
Финансовые вложения краткосрочные	1240	50 054	46 550	49 061
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 543	10 904	10 605
Прочие оборотные активы	1260	55	10	10
ИТОГО активы	-	68 794	63 242	62 789
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	338	447	108
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 633	1 117	541
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 971	1 564	649
Стоимость чистых активов	-	66 824	61 678	62 140

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	636	(636)	-	-	-	-	-	-	-	-	636	(636)
	5210	за 2014 г.	636	(594)	-	-	(42)	-	-	-	-	-	636	(636)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2015 г.	501	(501)	-	-	-	-	-	-	-	-	501	(501)
	5211	за 2014 г.	501	(459)	-	-	(42)	-	-	-	-	-	501	(501)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	44 500	-	52 014	48 510	-	6 442	-	48 004	-
	5311	за 2014 г.	-	-	44 500	-	-	1 681	-	44 500	-
в том числе:											
	5302	за 2015 г.	-	-	52 014	48 510	-	6 442	-	-	-
	5312	за 2014 г.	44 500	-	44 500	-	-	1 681	-	44 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	12 050	-	15 000	10 000	-	168	-	17 050	-
	5315	за 2014 г.	58 561	-	66 130	112 642	-	3 670	-	12 050	-
в том числе:											
	5306	за 2015 г.	12 050	-	15 000	10 000	-	168	-	17 050	-
	5316	за 2014 г.	58 561	-	66 130	112 642	-	3 670	-	12 050	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2015 г.	56 550	-	67 014	58 510	-	6 610	-	65 054	-
	5310	за 2014 г.	58 561	-	110 630	112 642	-	5 351	-	56 550	-

18

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
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	
			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 2015 г.	6	-	62	(68)	-	-	X	-	-
	5420	за 2014 г.	1	-	47	(42)	-	-	X	-	6
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	6	-	62	(68)	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	47	(42)	-	-	-	-	6
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года			выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погаше- ние	списание на финансовый результат				восста- новление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	5 772	-	1 160	6 575	(10 364)	-	-	-	-	-	3 143
	5530	за 2014 г.	3 070	-	109 331	9 393	(116 019)	(1)	-	-	-	-	5 772
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	5 772	-	1 160	6 575	(10 364)	-	-	-	-	-	3 143
	5531	за 2014 г.	110	-	109 331	9 393	(113 030)	(1)	-	-	-	-	5 772
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2014 г.	180	-	-	-	(180)	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2014 г.	2 809	-	-	-	(2 809)	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	5 772	-	1 160	6 575	(10 364)	-	-	-	-	-	3 143
	5520	за 2014 г.	3 070	-	109 331	9 393	(116 019)	(1)	-	-	-	-	5 772

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	447	8 884	(8 993)	-	-	338	
	5580	за 2014 г.	108	3 303	(2 966)	-	-	447	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	447	8 884	(8 993)	-	-	338	
	5581	за 2014 г.	108	3 303	(2 966)	-	-	447	
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2015 г.	-	-	-	-	-	1	
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	68	42
Расходы на оплату труда	5620	14 774	13 891
Отчисления на социальные нужды	5630	2 932	2 215
Амортизация	5640	-	42
Прочие затраты	5650	3 316	3 181
Итого по элементам	5660	21 090	19 371
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 090	19 371

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 117	516	-	-	1 633
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	1 117	516	-	-	1 633

Общество с ограниченной ответственностью “Региональная компания “Резерв”

117292, Россия, г. Москва, ул. Вавилова, д. 57А, ОГРН 1065047060341, ИНН 5008041960,
тел./факс: (495) 647-76-86, e-mail: secretary@rc-rezerv.ru

Почтовый адрес: 117292, Россия, г. Москва, ул. Вавилова, д. 57А

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
за 2015 год.

ООО «Региональная компания «Резерв» (ИНН 5008041960, ОГРН 1065047060341), адрес 117292, Россия, г. Москва, ул. Вавилова, д. 57А является профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеет лицензии на следующие виды деятельности: брокерскую, дилерскую, доверительное управление.

Свидетельство о постановке на налоговый учет 50 №008995221 выдано МРИФНС РФ № 13 по Московской области 20.09.2006г.

На 31.12.15г. участниками общества являются:

Частная компания с ограниченной ответственностью по акциям «Флосиена Трейдинг Лтд» - 100% уставного капитала;

Дочерних и зависимых обществ ООО «Региональная компания «Резерв» не имеет.

Компания начала вести финансово-хозяйственную деятельность с сентября 2007 года. Среднегодовая численность работников в 2015г. – 10 человек.

Органами управления обществом являются:

- Общее собрание участников;
- Совет директоров;
- Генеральный директор Общества;

В обществе сформирована инвентаризационная комиссия. По состоянию на 31.12.2015г. были проведены инвентаризации капитальных вложений, а также инвентаризация расчетов с дебиторами и кредиторами. Отклонений не выявлено.

Основные принципы учетной политики компании:

Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Переоценка основных средств

В 2015 году основные средства переоцениваться не будут.

Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Нематериальные активы

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Учет материалов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Основание: пункт 3 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Оценка материалов

Материалы учитываются по фактическим ценам.

Основание: пункт 5 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Списание материалов

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Учет финансовых вложений

В учетной политике компании на 2015г. помимо доходов и расходов от обычных видов деятельности при формировании налоговой базы учитываются доходы и расходы по операциям с ценными бумагами, не обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Учет бумаг обращающихся и не обращающихся на ОРЦБ ведется отдельно. Также обособленно ведется учет по договорам доверительного управления. Отчетность по ним формируется отдельно и высылается учредителям управления.

Тест на обесценение финансовых вложений не проводился, в связи с отсутствием признаков обесценения. В 2015 году сделок по продаже некотируемых на бирже ценных бумаг не было.

Все финансовые вложения в виде вкладов в другие организации являются краткосрочными. Компания планирует их продажу и покупку новых в следующем отчетном периоде.

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является:

номер государственной регистрации выпуска ценных бумаг

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Стоимость финансовых вложений

Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Основание: пункт 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Основание: пункт 22 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Списание финансовых вложений

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по выданным векселям

Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 15 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 16 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте по мере изменения курса

По мере изменения курса рубля производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте.

Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает порог существенности, определенный в разделе «Организация бухгалтерского учета» настоящей учетной политики.

Основание: пункт 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Учет расходов

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Учет расчетов по налогу на прибыль

Отражение в бухгалтерском учете постоянных и временных налоговых разниц

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете следующим образом:

отдельными проводками в конце отчетного периода при расчете авансового платежа налога на прибыль

Основание: пункт 3 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто (только сальдо).

Основание: пункт 19 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Пояснения к некоторым статьям бухгалтерского баланса:

Уставный капитал компании составляет 5100000.00 рублей

Сумма дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе 3 143 тыс. руб. состоит в основном из текущей задолженности покупателей за оказанные услуги - 493 тыс. руб. и задолженности банка по процентам по депозитам – 2 265 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме 338 тыс. руб. состоит в основном из текущего долга бюджету по налогам – 297 тыс. руб.; и текущих долгов контрагентам за оказанные услуги – 31 тыс. руб.

В 2015г. компания получила чистую прибыль в размере 5146 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2015 год составил 1 434 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 1 361 тыс. руб. Постоянные налоговые обязательства составили 2 тыс. руб. Они образовались в результате положительных сумм при переоценке пакетов ценных бумаг. В течение отчетного года. Постоянные налоговые обязательства составили 75 тыс. руб.

В 2015 году компания разместила 53 000 тыс. руб. долгосрочных и 14 000 тыс. руб. краткосрочных депозитов. За год получено 6 590 тыс. руб. процентов.

В течение 2015 года по итогам каждого квартала компанией проводилась переоценка имеющихся на балансе пакетов акций. Переоценка проводилась в соответствии с рыночными котировками, полученными от ММВБ. Положительная сумма переоценок составила 10,7 тыс. руб., отрицательная 7 тыс. руб.

В соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 утвержденным приказом Минфина №167н 13.12.10. в компании в 2015 году был создан резерв на оплату отпусков в 2016 году в сумме 685 тыс. руб.

Связанные стороны:

Частная компания с ограниченной ответственностью по акциям «Флосиена трейдинг Лтд»;
Генеральный директор – Краснорядцев Е.А.;

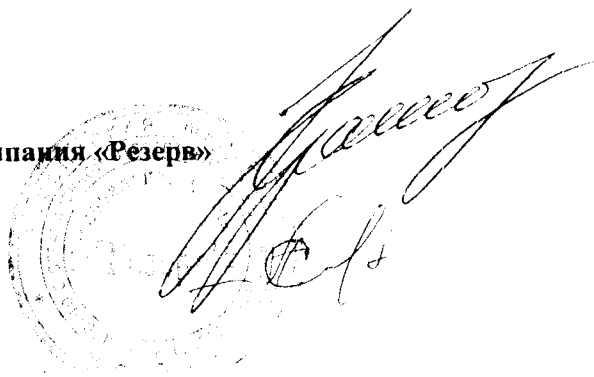
Сделок с компаниями, являющимися связанными сторонами, не заключалось.

Вознаграждение управленческого персонала в отчетном году составило 8 861,20 тыс. руб.

Задолженности перед исполнительным органом на 31.12.2015г. компания не имела.

Событий после отчетной даты, влияющих на финансовое состояние компании не наступало.

Генеральный директор
ООО «Региональная компания «Резерв»



Е.А. Краснорядцев

Главный бухгалтер

А.Б.Силантьев

Пронумеровано,

Пропорционировано
ЛИСТОВ

Подпись

