

197101, Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д.10, лит.М, пом.17н
Тел./факс: (812) 237-07-07; Тел.: (812) 237-06-63
E-mail: marka@peterlink.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: участники Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ»

Аудируемое лицо

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ»

Место нахождения: 191186, г. Санкт-Петербург, набережная канала Грибоедова д.6\2, лит. А.

Государственная регистрация свидетельство серия 78 № 004304181 от 11 декабря 2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027810309328.

Аудитор

Наименование: Закрытое акционерное общество «Марка ЛТД.»

Государственная регистрация: свидетельство серия 78 № 002043446 от 15 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1027804607104

Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 10, лит. М, пом. 17Н.

Членство в саморегулируемой организации: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201002546.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита 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 Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Марка Лтд.»

"19" марта 2015 года



А.С. Смирнова

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2014 г.**

Коды		
0710001		
31	12	2014
46921857		
78266853681783501001		
65.23		
65	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ""

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

Управление инвестиционными фондами

по

ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

ООО

Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

191186, Санкт-Петербург г, Грибоедова Канала наб, д. 6/2, кор. лит А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	12	19	26
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	12	19	26
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	207	350	254
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	207	350	254
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1186030	980865	250883
	в том числе:				
	ЦБ, обращающиеся на ОРЦБ	11701	1186030	980865	250883
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	19	28	36
	в том числе:				

	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Программные продукты	11903	19	28	36
	Итого по разделу I	1100	1186268	981262	251199
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	20
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	20
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	2	1
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	1	2	1
	Дебиторская задолженность	1230	11518	11125	13305
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	403	868	258
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2361	1379	1250
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1109	232	216
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	1	17
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	7645	8645	11564
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1479	2234	3163
	в том числе:				
	Акции	12401	1479	1514	2294
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	9
	Предоставленные займы	12403	-	720	860
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	89590	563	41
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-

	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	89590	563	41
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	102588	13924	16530
	БАЛАНС	1600	1288856	995186	267729

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40000	40000	40000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	923050	723050	-
	Резервный капитал	1360	1475	1223	1110
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	1475	1223	1110
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26763	23027	18097
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль тек. года	13701	5988	5043	2265
	Итого по разделу III	1300	991288	787300	59207
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4	5	7
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	14201	4	5	7
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4	5	7
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	90064	381	1015
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	229	6	224
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
				0710002		
				31	12	2014
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ""	по ОКПО		46921857		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		78266853681783501001		
Вид экономической деятельности	Управление инвестиционными фондами	по ОКВЭД		65.23		
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКФС / ОКФС		65	16	
ООО	Частная собственность	по ОКЕИ		384		
Единица измерения:	тыс руб					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	522326	388995
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	522326	388995
	в том числе:			
	Реализация ЦБ		496718	375820
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(498733)	(377434)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(498733)	(377434)
	в том числе:			
	Себестоимость ЦБ		(498733)	(377434)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	23593	11561
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	23593	11561
	в том числе:			
	ЦБ		(2015)	(1614)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(18364)	(12505)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(18364)	(12505)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5229	(944)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	5229	(944)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	32	12
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	32	12
	Проценты к получению	2320	394	317
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	394	317
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(13)	(351)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(13)	(351)
	Прочие доходы	2340	3771	7542
	в том числе:			

	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	53
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	1020	43
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	400	397
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	10
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23408	-	-
	Прибыль прошлых лет	23409	117	1
	Возмещение убытков к получению	23410	-	-
	Курсовые разницы	23411	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23412	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23413	-	-
	Изменение рыночной стоимости ЦБ	23414	2220	2088
	Прочие доходы	23415	14	5347
	Прочие расходы	2350	(1782)	(1512)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	(50)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(22)	(97)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	(791)	(550)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	(481)	(443)
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	(10)
	Расходы на услуги банков	23510	(47)	(50)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23511	-	-
	Убыток прошлых лет	23512	-	-
	Курсовые разницы	23513	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23514	(1)	(1)
	Изменение рыночной стоимости ЦБ	23515	(78)	(42)
	Прочие расходы	23516	(362)	(269)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7631	5064
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	7631	5064
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(1645)	(23)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(117)	992
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2	2
	в том числе:			
	Программные продукты	24301	2	2
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5988	5043

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5988	5043
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бердатева Маргарита

Витальевна

(расшифровка подписи)

18 Марта 2015 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2014	12	31
46921857		
7826685368\783501001		
65.23		
65		16
384		

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания
"ДОХОДЪ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Юридический адрес: Управление инвестиционными фондами

Формы собственности: ипн-правовая форма форма собственности

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Измерения _____ тыс руб

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
капитала на 31 Декабря 2012 г.	3100	40000	-	-	1109	18097	59207
За 2013 г.							
ие капитала - всего:	3210	-	-	723050	-	5043	728093
исле:							
прибыль	3211	X	X	X	X	5043	5043
енка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
, относящиеся непосредственно на ение капитала	3213	X	X	723050	X	-	723050
ительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
ение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
низация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уставного капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Уставного капитала	3221	X	X	X	X	-	-
Добавочного капитала	3222	X	X	-	X	-	-
Резервного капитала, относящегося непосредственно на увеличение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
Резервного капитала по номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
Резервного капитала по количеству акций	3225	-	-	-	X	-	-
Резервного капитала по организации юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Резервного капитала по фондам	3227	X	X	X	X	-	-
Добавочного капитала	3230	X	X	723050	-	-	X
Резервного капитала	3240	X	X	X	114	(114)	X
Уставного капитала на 31 Декабря 2013 г.	3200	40000	-	723050	1223	23027	787300
За 2014 г.							
Уставного капитала - всего:	3310	-	-	200000	-	5988	205988
в том числе:							
Чистой прибыли	3311	X	X	X	X	5988	5988
Добавочного капитала	3312	X	X	-	X	-	-
Резервного капитала, относящегося непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	200000	X	-	200000
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
Резервного капитала по номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
Резервного капитала по организации юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уставного капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2000)	(2000)
в том числе:							
Уставного капитала	3321	X	X	X	X	-	-
Добавочного капитала	3322	X	X	-	X	-	-
Резервного капитала, относящегося непосредственно на увеличение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
Резервного капитала по номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
Резервного капитала по количеству акций	3325	-	-	-	X	-	-
Резервного капитала по организации юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
Резервного капитала по фондам	3327	X	X	X	X	(2000)	(2000)
Добавочного капитала	3330	X	X	200000	-	-	X
Резервного капитала	3340	X	X	X	252	(252)	X
Уставного капитала на 31 Декабря 2014 г.	3300	40000	-	923050	1475	26763	991288

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 Декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Итого - всего					
корректировок	3400	59207	5043	723050	787300
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
Итого корректировок	3500	59207	5043	723050	786300
числе:					
неопределенная прибыль (непокрытый убыток):					
корректировок	3401	18097	5043	(114)	23027
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
Итого корректировок	3501	18097	5043	(114)	23027

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

Форма по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710004		
по ОКПО		2014	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		46921857		
Вид экономической деятельности		7826685368\783501001		
Информация по ОКВЭД		65.23		
Информация по ОКФС /ОКОПФ		65	16	
Информация по ОКЕИ		384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ""
 Вид экономической деятельности Управление инвестиционными фондами
 Организационно - правовая форма частная собственность
 Единица измерения тыс руб

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1444570	115059
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24311	12983
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	576	449
поступления на приобретения паев		1409298	100118
прочие поступления	4119	10385	1509
Платежи - всего	4120	(1348370)	(114760)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7736)	(6628)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6251)	(6042)
налога на прибыль организаций	4124	(1316)	(62)
выбытие в имущество фонда		(1320078)	(100118)
платежи в бюджет и внебюджетные фонды		(4469)	(1868)
прочие платежи	4129	(8520)	(42)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	96200	299
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	314	223
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	53
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	304	140
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10	30
Платежи - всего	4220	(5666)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(42)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(33)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5591)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5352)	223

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Платежи - всего	4320	(1821)	-
за уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1821)	-
Плюс: денежный поток от финансовых операций	4300	(1821)	-
Плюс: денежный поток за отчетный период	4400	89027	522
Плюс: денежный поток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	563	41
Плюс: денежный поток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	89590	563
Плюс: причина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

(Handwritten signature)

Бордатова Маргарита
Витальевна

Генеральный директор

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 Марта 2015 г.



Примечания

Указывается отчетный период.

Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «ДОХОДЪ»
(ООО «УК «ДОХОДЪ»)

П О Я С Н Е Н И Я
к бухгалтерской отчетности за 2014 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ» (далее по тексту Общество)

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «УК «ДОХОДЪ»

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Свидетельство о государственной регистрации № 51959/78923 от 29.07.97г., зарегистрировано Решением Регистрационной палаты Администрации Санкт-Петербурга.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированное до 1 июля 2002г. серия 78 № 004304181, присвоен основной государственный регистрационный номер 1027810309328 от 11.12.2002г.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 78 № 006022890, присвоен ИНН/КПП 7826685368/783501001.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг №21-000-1-00612 от 20.12.2008 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг №178-09678-001000 от 14.11.2006 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами.

Юридический адрес: 191186, Санкт-Петербург, набережная канала Грибоедова, д.6/2, лит. А.

Фактический адрес: 191186, Санкт-Петербург, набережная канала Грибоедова, д.6/2, лит.А.

Телефон: (812) 635-68-63

Идентификационный номер: 7826685368

Адрес электронной почты: uk@dohod.ru

Дата начала хозяйственной деятельности: 29.07.1997г.

Уставный капитал Общества определяет минимальный размер имущества, гарантирующий интересы его кредиторов и составляет на 31.12.2014г.

40 000 000-00 (Сорок миллионов рублей). На отчетную дату уставный капитал оплачен полностью.

Участниками Общества являются физические лица.

В течение 2014 года изменения в составе участников и размере долей Общества не производились.

Основные виды деятельности Общества:

- управление инвестиционными фондами, в том числе управление активами акционерных инвестиционных фондов и доверительное управление имуществом ПИФов;
- управление пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов;
- управление страховыми резервами страховых компаний;
- деятельность по управлению ценными бумагами - осуществление сделок от своего имени за вознаграждение в течение определенного срока.

2. СРЕДНЕСПИСОЧНАЯ ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД И ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТАЮЩИХ НА ОТЧЕТНУЮ ДАТУ

По состоянию на 01 января 2015 года среднесписочная численность составляет 13 человек, а средняя численность работников за 2014 год составила 20 человек.

3. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ

С 01 января 2014 по 31 декабря 2014 года должность Генерального директора занимала Бородатова Маргарита Витальевна.

Согласно Уставу Общества, единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Бородатова М.В.

Главный бухгалтер Общества – Парамонова Н.С.

Коллегиальным исполнительным органом согласно Уставу Общества является Совет директоров, который избирается сроком на один год.

4. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

В соответствии с Законодательством в Обществе создается резервный капитал в размере 5 % от уставного капитала.

В 2014 году резервный капитал Общества был увеличен на 252 158-40 (Двести пятьдесят две тысячи сто пятьдесят восемь руб. 40 коп.) и по состоянию на 31 декабря составил 1 474 827-88 (Один миллион четыреста семьдесят четыре тысячи восемьсот двадцать семь руб. 88 коп.)

5. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода равна 26 762 607 руб., в том числе нераспределенная прибыль прошлых лет – 20 775 074,59руб. Нераспределенная прибыль за отчетный период – 5 987 532,41 руб.

Согласно протокола №1/2014 от 07.04.2014г., часть прибыли 2013 года была направлена на выплату дивидендов в сумме 2 000 000 руб. (Два миллиона руб. 00 коп.)

Для поддержания размера собственных средств участником Общества – физическим лицом, доля которого в Уставном капитале составляет более 50%, в течение года были внесены документарные ценные бумаги на общую сумму 200 000 000 руб. (Двести миллионов руб. 00 коп.) в качестве взноса в имущество Общества.

Данная сумма не подпадает под налогообложение по налогу на прибыль в соответствии с п.п.11 п.1 ст.251 НК РФ.

6. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества на 2014 год была разработана, и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Операции по купле-продаже ценных бумаг с обязательством обратного выкупа отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету (ПБУ):

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

7. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В связи с изменениями законодательства в течение 2014 года Учетная политика Общества была приведена в соответствие по следующим операциям:

7.1 В связи с изменениями в ст. 275 п.7 НК РФ (№167-ФЗ от 23.06.2014г) начиная с 24 июня 2014 года ООО «УК «ДОХОДЪ» при осуществлении выплат доходов в виде дивидендов по акциям, выпущенным российской организацией, становится налоговым агентом. На Общество возлагается обязанность по расчету налога, его удержания и перечисления в бюджет в сроки, установленные законодательством РФ.

7.2 Федеральным законом от 28.12.2013г. №420-ФЗ статья 170 Налогового Кодекса Глава «НДС» дополнена пунктом 4.1, вступающим в силу с 01 апреля 2014 года.

В связи с изменениями законодательства РФ необходимо рассчитывать пропорцию для распределения НДС по операциям, облагаемым и необлагаемым налогом, исходя из стоимости отгруженных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), переданных имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению (освобожденных от налогообложения), в общей стоимости отгруженных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), переданных имущественных прав за налоговый период по данным налогового учета.

Для расчета пропорции по НДС стали учитываться операции в отношении финансовых инструментов срочных сделок, по предоставлению займа ценными бумагами и по сделкам РЕПО. Особенности расчета пропорции по вышеуказанным операциям применяются Обществом по новой методике, начиная с отчетного периода 2-го квартала 2014 года.

7.3 С 01.07.2014г. внесены изменения в Главу 21 НК РФ «НДС», согласно которым налоговую базу при реализации недвижимости следует определять на дату, отраженную в передаточном акте (п.16 ст. 167 НК РФ).

В результате изменения налогового законодательства начиная с 3-го квартала 2014г., возникает необходимость начисления НДС до отражения выручки по реализации недвижимого имущества по ПИФам.

Дт 76.27 Кт 68.2 – в дату акта приема-передачи имущества

В результате начисления НДС в дату акта приема-передачи имущества возникает обязательство по уплате НДС в бюджет и ресурс, который будет использован в момент отражения реализации по мере получения свидетельства.

7.4 В соответствии с судебными решениями Общество не начисляет НДС со стоимости рекламных материалов более 100 руб., переданных неограниченному кругу лиц на безвозмездной основе начиная с отчетного периода за 4 квартал 2014 года.

8. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. 391н.

Сроки полезного использования определяются по основным средствам на основании Постановления Правительства РФ №1 от 01.01.2002г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Первоначальная стоимость основных средств, находящихся на балансе Общества:

На 01.01.2014г. – 1 052 664-54 руб.;

Начислен износ в размере – 192738-45 руб.

На 01 января 2015г. Первоначальная стоимость основных средств, находящихся на балансе Общества:

Составила - 1102593-64 руб.;

Начислен износ – 895344-58 руб.

По всем категориям основных средств амортизация начисляется линейным способом.

На отчетную дату в Обществе нет основных средств, полученных по договору лизинга.

В 2014 году в Обществе не списывались основные средства в связи с моральным износом и невозможностью модернизации, т.к. имущество, принадлежащее Обществу, новое и не пришло в негодность в течение отчетного периода.

Однако, в течение отчетного года Общество перевело на консервацию одно основное средство – систему видеонаблюдения. Данный перевод был осуществлен 01 июля 2014 года, поэтому за 2-е полугодие по данному основному средству амортизация не начисляется.

На балансе Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые подлежат эксплуатироваться, на сумму 472 тыс. руб., в т.ч.:

- Машины и оборудование – 361 тыс. руб.;
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 111 тыс. руб.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

9. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет НМА» ПБУ 14/07, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. №153н.

Первоначальная стоимость нематериальных активов (далее по тексту НМА), находящихся на балансе Общества:

На 01.01.2014г. – 58553-93 руб.;

Начислен износ в размере – 39593-86 руб.

На 01 января 2015г. первоначальная стоимость НМА, находящихся на балансе Общества:

Составила - 58553-93 руб.;

Начислен износ – 46 285-78 руб.

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ ОБЩЕСТВА

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н.

По состоянию на 01.01.2015г. Общество имеет финансовые вложения в размере 1 187 509 тыс. руб.

По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, в 2014 году ежемесячно проводилась переоценка, изменение стоимости в результате корректировки оценки – 2 143 тыс. руб., а рыночная стоимость финансовых вложений на 01.01.2015г., имеющих рыночную котировку, равна 327 тыс. руб.

Переоценка финансовых вложений проводится по ценным бумагам, имеющим признаваемую котировку. Переоценка осуществляется ежемесячно на последний рабочий день месяца по ценам на ММВБ.

Структура краткосрочных финансовых вложений Общества

Тыс.руб.

Вид вложений	01.01.2014г., тыс. руб.	01.01.2015г., тыс. руб.
Акции котир.	362	327
Корпоративные Облигации	0	0
Заем	720	0
Акции не котир.	1 152	1 152
Итого:	2 234	1 479

Структура долгосрочных финансовых вложений Общества

Тыс.руб.

Вид вложений	01.01.2014г., тыс. руб.	01.01.2015г., тыс. руб.
Вложения в УК других организаций	1 883	1 916
Заем	980	6 112
Прочие ЦБ	978 002	1 178 002
Итого:	980 865	1 186 030

Общество является материнской компанией по отношению к ООО «Консалтинговое агентство «Д энд К» и размер ее доли в Уставном капитале организации составляет 98,04% .

В течение июня 2014 года Общество вступило в состав участников 4-х организаций:

1. ООО «УК АБСОЛЮТ»
2. ООО «Единый Центр Недвижимости»
3. ООО «РОСБИЗНЕСИНФОРМ»
4. ООО «РОСИНФОРМ»

Доля в Уставном капитале, принадлежавшая Обществу в каждой из вышеуказанных организаций, составляет 26 %.

В 2014 год резерв под обесценение ЦБ не создавался.

Операции с финансовыми инструментами срочных сделок, предусматривающими поставку предмета сделки (базисного актива), в т.ч. осуществляемые с целью хеджирования, отражаются как операции по покупке/продаже базисного актива с отсрочкой исполнения. По беспоставочным операциям с финансовыми инструментами срочных сделок (например, по процентному свопу) в бухгалтерском учете отражаются доходы и расходы по сделке в составе прочих доходов и расходов на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

11. СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ ОТ РЕАЛИЗАЦИИ ОБЩЕСТВА

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н.

Выручка за налоговый период по услугам составила 522 326 тыс. руб., в т.ч.:

Вид деятельности	Объем реализации, тыс. руб.
Управление фондами	25 253
Доверительное управление	355
Реализация ЦБ на ОРЦБ	496 718
В том числе	
Не обращающиеся акции и облигации	0
Не обращающиеся прочие не эмиссионные ценные бумаги	0
Обрачающиеся акции и облигации	496 718
Обрачающиеся процентные государственные и муниципальные облигации	0
Итого	522 326

12. ОСНОВНЫЕ СТАТЬИ ЗАТРАТ ОБЩЕСТВА

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за налоговый период составила:

Виды затрат	Сумма, тыс. руб.
Реализация ЦБ на ОРЦБ	498 733
Итого	498 733
Себестоимость проданных ЦБ	
Не обращающиеся акции и облигации	0
Не обращающиеся прочие не эмиссионные ценные бумаги	0
Обрачающиеся акции и облигации	498 733
Обрачающиеся процентные государственные и муниципальные облигации	0
Итого	498 733

13. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА

Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98г. №34н.

Тыс. руб.

	01.01.2014	01.01.2015
Дебиторская задолженность, всего тыс. руб.	11 125	11 518
<i>В том числе, просроченная</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Кредиторская задолженность, всего тыс. руб.	381	90 064
<i>В том числе, просроченная</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

14. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА

Составление Отчета о движении денежных средств (далее ОДДС) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «ОДДС» ПБУ 23/11, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11.

Наименование банка	Остаток денежных средств по состоянию на 31.12.2014г., тыс. руб.
Северо-Западный Банк ОАО «СБЕРБАНК РОССИИ»	49
Северо-Западный филиал ОАО АКБ «РОСБАНК»	321
ОАО «АБ «РОССИЯ»	89 220
ИТОГО:	89 590

Для функционирования Фонда в соответствии с п.1 ст. 13.1 Управляющая компания открыла отдельный банковский счет для учета денежных средств, переданных в оплату инвестиционных паев Фонда (транзитный счет).

Банковский счет, открытый в ОАО «АБ «РОССИЯ», является транзитным счетом ООО «УК «ДОХОДЪ».

За период с 28.11.2014г. по 15.12.2014г. на вышеуказанный счет Общества зачислены денежные средства на приобретение паев вновь создаваемого ЗПИФ недвижимости «ДОХОДЪ – Рентная недвижимость».

Правила ЗПИФ недвижимости «ДОХОДЪ – Рентная недвижимость» зарегистрированы 23 октября 2014г. Период формирования Фонда с 11.11.2014г. по 11.05.2015г., т.е. по состоянию на 31.12.2014г. Фонд не сформирован.

После формирования денежные средства будут переведены на счет Фонда для включения в имущество Фонда.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД.

Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2014 год представлено в следующих Пояснительных таблицах (см. приложения):

- 1.НМА и НИОКР;
- 2.Основные средства;
- 3.Финансовые вложения;
- 4.Запасы;
- 5.Дебиторская и кредиторская задолженность;
- 6.Затраты на производство;
7. Расчет оценки стоимости чистых активов.

16. ФОРМИРОВАНИЕ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ ОБЩЕСТВА

За налоговый период прибыль до налогообложения составила 7 631 тыс. руб.

После уплаты в бюджет налога на прибыль чистая прибыль составила в сумме 5 988 тыс. руб.

Формирование налога на прибыль Общества по налоговому учету за 2014 год

Ед. изм.- тыс.руб.

Доход по бух учету (условный расход)	7 631			20%	1 526	
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	492 553			20%	98 510	
Постоянный налоговый актив (ПНА)	491 966			20%	98 393	
Отложенный налоговый актив (ОНА)	0			20%	0	
Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	-9			20%	-2	

**Отложенные налоговые
обязательства**

Ед.изм.- тыс.руб.

<i>Расходы будущих периодов:</i>	Остатки не списанных РБП за прошлые периоды по б/у	Признанные суммы в н/у	Признанные суммы в б/у	Разницы отчетного периода		
<i>Лицензии к Программе 1С: Бухгалтерия 8.0</i>	23		8	15	ОНО	3
<i>Доработка функциональных решений по ЦБ в бухгалтерской программе</i>	4		1	3	ОНО	1
ИТОГО ОНО за 2014г.	27	0	9	18		4

Налог на прибыль по налоговому учету за 2014 год равен – 1 645 тыс. руб.

Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

17. РИСКИ

Риски инвестирования. Инвестирование в ценные бумаги несет в себе риск неполучения ожидаемого дохода, потери части или даже всех инвестиционных средств. Величина риска, принимаемого на себя при инвестировании, определяется возможными неблагоприятными изменениями многих параметров, не все из которых поддаются прогнозированию.

Системный риск. Инвестирование в ценные бумаги эмитентов Российской Федерации, связано с более высокой степенью системного риска по сравнению с инвестированием в ценные бумаги эмитентов из развитых стран. К основным факторам, влияющим на уровень системного риска в целом, относятся политическая ситуация, особенности национального законодательства, валютного регулирования и вероятность их изменения, состояние государственных финансов, наличие и степень развитости финансовой системы страны – эмитента. На уровень

системного риска могут оказывать влияние и многие другие факторы, в том числе вероятность введения ограничений на инвестиции в отдельные отрасли экономики или вероятность одномоментной девальвации национальной валюты.

Рыночные риски.

При инвестировании, помимо системного риска, следует учитывать следующие обычные (рыночные) риски:

Ценовой риск - риск неблагоприятного изменения рыночных цен на ценные бумаги, которые могут привести к падению стоимости инвестиций.

Процентный риск - риск неблагоприятного изменения рыночных процентных ставок, в результате которого может измениться курсовая стоимость облигаций и иных ценных бумаг с фиксированным доходом.

Риск ликвидности - риск потерь ввиду невозможности реализации ранее купленных ценных бумаг по справедливой цене, вследствие ограниченного рыночного спроса.

Валютный риск - риск неблагоприятного изменения рыночного валютного курса. В результате такого изменения валютного курса оценка инвестиций в национальной валюте может снизиться при сохранении оценки таких инвестиций в иностранной валюте (например, при снижении курса доллара США к рублю РФ стоимость инвестиций при оценке в рублях РФ может снизиться при сохранении стоимости этих инвестиций в долларах США).

Кредитный риск эмитента Связанный с финансовым состоянием самого эмитента, в том числе риск банкротства эмитента, т.е. риск потерь в результате неплатежеспособности эмитента ценной бумаги, что приведет к резкому падению цены на такую ценную бумагу (акции) или невозможности погасить ее (долговые ценные бумаги).

Кредитные риски биржевых агентов - возможность потерь вследствие банкротства или временной неспособности исполнения своих обязательств организациями, уполномоченными осуществлять расчет обязательств по итогам сделок (клиринговая палата), хранить активы участников биржи, осуществлять денежные расчеты и поставку ценных бумаг по итогам сделок (расчетная палата и расчетный депозитарий биржи).

Кредитный риск контрагента - возможность потерь вследствие банкротства или неспособности контрагента по заключенной сделке исполнить свои обязательства по поставке оплаченных ценных бумаг или обязательств по своевременной оплате поставленных ценных бумаг.

Технические риски биржевой торговой системы - возможность потерь вследствие сбоев компьютерного оборудования и программного обеспечения биржи, повреждения или неудовлетворительного функционирования силового оборудования или каналов связи.

18. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Информация о прекращаемой деятельности раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» ПБУ 16/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2002г. №66н.

В 2014 году Общество не принимало решения о прекращении деятельности.

19. ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА

В сфере рынка ценных бумаг Общество в 2015 году планирует осуществлять дальнейшую деятельность. ООО «УК «ДОХОДЪ» будет проводить мероприятия, направленные на увеличение количества ПИФов. Общество планирует анализировать складывающуюся ситуацию на рынке ценных бумаг и своевременно следить за всеми изменениями, происходящими на бирже для того, чтобы проводить необходимые мероприятия, направленные на недопущение финансовых убытков, как в отношении сформированных портфелей ценных бумаг клиентов Общества, так и в отношении его собственных. На основании анализа таких изменений Общество сможет принимать эффективные управленческие решения.

Основной целью перспективного развития Общества является эффективное управление имуществом в рамках договоров доверительного управления, повышение конкурентоспособности Компании в сложившихся рыночных отношениях, получение прибыли и снижение рисков.

Генеральный директор

ООО «УК «ДОХОДЪ»

Главный бухгалтер

ООО «УК «ДОХОДЪ»



М.В. Бородатова

Н.С. Парамонова

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	3а 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	3а 2013 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	3а 2013 г.	-	-	-	-	-
	5190	3а 2013 г.	-	-	-	-	-

0710005 с. 4

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	3а 2014 г.	1053	703	50	-	-	193	-	-	1103	896
	5210	3а 2013 г.	837	583	216	-	-	120	-	-	1053	703
в том числе:												
Машины и оборудование	5201	3а 2014 г.	1007	657	50	-	-	193	-	-	1057	850
	5211	3а 2013 г.	791	537	216	-	-	120	-	-	1007	657
Производственный и хозяйств. инвентарь	5202	3а 2014 г.	46	46	-	-	-	-	-	-	46	46
	5212	3а 2013 г.	46	46	-	-	-	-	-	-	46	46

0710005 с. 5

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	3а 2014 г.	-	212	162	50	-
	5250	3а 2013 г.	-	332	116	216	-
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	3а 2014 г.	-	50	-	50	-
	5251	3а 2013 г.	-	216	-	216	-
Инвентарь и хоз. принадлежности	5242	3а 2014 г.	-	162	162	-	-
	5252	3а 2013 г.	-	116	116	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования.

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

0710005 с. 6

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 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	48	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)				Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Финансовые вложения - всего	5301	3а 2014 г.	983041	58	507421	504953	(22)	-	2143	1185308	2201
	5311	3а 2013 г.	254035	11	1240840	511834	1999	-	2046	983041	58
в том числе:											
акции	5302	3а 2014 г.	2458	58	496556	498733	-22	-	2143	281	2201
	5312	3а 2013 г.	2276	18	142588	142406	22	-	62	2458	58
вложения в уставные капиталы других организаций	5303	3а 2014 г.	1883	-	33	-	-	-	-	1916	-
	5313	3а 2013 г.	1883	-	-	-	-	-	-	1883	-
займы	5304	3а 2014 г.	1700	-	10632	6221	-	-	-	6111	-
	5314	3а 2013 г.	860	-	6821	5981	-	-	-	1700	-
облигации	5308	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	3а 2013 г.	16	(7)	363431	363447	1977	-	1984	-	-
прочие ценные бумаги	5305	3а 2014 г.	977000	-	200	-	-	-	-	1177000	-
	5315	3а 2013 г.	249000	-	728000	-	-	-	-	977000	-
Финансовых вложений - итога	5300	3а 2014 г.	983041	58	507421	504953	(22)	-	2143	1185308	2201
	5310	3а 2013 г.	254035	11	1240840	511834	1999	-	2046	983041	58

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под				
Запасы - всего	5400	За 2014 г.	-	-	560	560	-	-	X	-	-
	5420	За 2013 г.	20	-	490	510	-	-	X	-	-
в том числе:											
Прочие материалы	5401	За 2014 г.	-	-	359	359	-	-	-	-	-
	5421	За 2013 г.	20	-	336	356	-	-	-	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежн.	5402	За 2014 г.	-	-	201	201	-	-	-	-	-
	5422	За 2013 г.	-	-	154	154	-	-	-	-	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Погашение	Выбыло		Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2014 г.	11125	-	839701	4009	705965	137352	-	-	11518	-
	5530	3а 2013 г.	13305	-	298453	66	1113837	18686	-	-	11125	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2014 г.	868	-	5978	-	-	6443	-	-	403	-
	5531	3а 2013 г.	258	-	5296	-	-	4686	-	-	868	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2014 г.	1379	-	26080	-	-	25098	-	-	2361	-
	5532	3а 2013 г.	1250	-	13705	-	-	13576	-	-	1379	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2014 г.	232	-	102887	-	-	102010	-	-	1109	-
	5533	3а 2013 г.	216	-	77236	-	-	102	-	-	232	-
Прочие дебиторы и кредиторы	5514	3а 2014 г.	8645	-	704756	4009	705965	3800	-	-	7645	-
	5534	3а 2013 г.	11564	-	200802	66	1113789	179	-	-	8645	-
Расчеты по социальному страхованию	5515	3а 2014 г.	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-
	5535	3а 2013 г.	17	-	1414	-	48	143	-	-	1	-
Итого	5500	3а 2014 г.	11125	-	839701	4009	705965	137352	-	-	11518	-
	5520	3а 2013 г.	13305	-	298453	66	1113837	18686	-	-	11125	-

0710005 с. 11

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.		На 31 Декабря 2013 г.		На 31 Декабря 2012 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2014 г.	381	2751767	-	2652815	9269	-	90064
	5580	3а 2013 г.	1014	289647	-	1117768	5894	-	381
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2014 г.	6	9492	-	-	9269	-	229
	5581	3а 2013 г.	224	5613	-	-	5831	-	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	3а 2013 г.	-	63	-	-	63	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2014 г.	44	1363	-	1298	-	-	109
	5583	3а 2013 г.	444	76049	-	1250	-	-	44
Расчеты с подотчетными лицами	5564	3а 2014 г.	-	267	-	256	-	-	11
	5584	3а 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по оплате труда	5565	3а 2014 г.	192	9249	-	9161	-	-	280
	5585	3а 2013 г.	218	6021	-	6047	-	-	192
Расчеты по социальному страхованию	5566	3а 2014 г.	116	1957	-	1921	-	-	152
	5586	3а 2013 г.	92	1624	-	-	-	-	116
Расчеты с разными дебиторами и кредитор	5567	3а 2014 г.	23	2729439	-	2640179	-	-	89283
	5587	3а 2013 г.	36	200277	-	1110471	-	-	23
Итого	5550	3а 2014 г.	381	2751767	-	2652815	9269	X	90064
	5570	3а 2013 г.	1014	289647	-	1117768	5894	X	381

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	5610	187	171
Расходы на оплату труда	5620	7136	5794
Отчисления на социальные нужды	5630	1957	1327
Амортизация	5640	199	126
Прочие затраты	5650	8885	5087
Итого по элементам	5660	18364	12505
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	18364	12505

Расчет стоимости чистых активов
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	12	19	26
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	207	350	254
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1186030	980365	250883
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	19	28	37
Запасы	1210	-	-	20
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	2	1
Дебиторская задолженность *	1230	11518	11125	13305
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1479	2234	3163
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	89590	563	41
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы		1288856	995186	267729
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4	5	7
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	90064	381	1014
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	15500	-	-	-
ИТОГО пассивы		90068	386	1022
Стоимость чистых активов		1198788	994800	266706

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

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

39 (тридцать девять) лист 08

Генеральный директор
ЗАО «Марка Лтд.»



Смирнова А.С.

«19» марта 2015г.

