

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ» за 2015 год

Адресат Директору, участникам общества с ограниченной ответственностью, иным лицам Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ»

### **СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ**

Наименование Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ»

(ООО «УК «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ»)

Государственный регистрационный номер 1034205070195

Место нахождения 121099, г. Москва, Прямой переулок, д. 12, стр. 1

### **СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ**

Наименование Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)

Государственный регистрационный номер 1024101025134

Место нахождения 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А

Наименование Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Палата СРО России» (Ассоциация)

Номер в реестре ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

## **Ответственность аудитора**

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

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

## Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

**ЗАО АК «Арт-Аудит»**

**Руководитель департамента аудита  
инвестиционных предприятий, бирж,  
внебюджетных фондов**

(по доверенности № 8 от 28.01.2016)

квалификационный аттестат аудитора № 01-000277,  
выдан на основании решения Саморегулируемой  
организации аудиторов Некоммерческого партнерства  
«Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31,  
на неограниченный срок.



**И.В. Нестерова**

«05» февраля 2016 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	31	12	2015
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70617831		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	4205057615		
Местонахождение (адрес)	121099, Москва г, Прямой пер, дом № 12, корпус 1		65.23.1		
			65	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	6
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	38	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	4 166	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 525	2 307	654
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>6 729</b>	<b>2 307</b>	<b>660</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 789	369	2 479
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	78 423	85 128	95 518
	в том числе:				
	Акции	12401	75 886	72 960	78 850
	Облигации	12402	2 537	12 168	16 668
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	29	233
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>81 212</b>	<b>85 525</b>	<b>98 230</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>87 941</b>	<b>87 832</b>	<b>98 890</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	107 910	97 910	97 910
	в том числе:				
	Уставный капитал	1311	97 910	-	-
	Расчеты в связи с увеличением уставного капитала	1312	10 000	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(21 070)	(11 982)	960
	Итого по разделу III	1300	86 840	85 928	98 870
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	600	2
	Кредиторская задолженность	1520	163	569	19
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	938	736	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 101	1 905	21
	<b>БАЛАНС</b>	1700	87 941	87 833	98 890

Руководитель

(подпись)


 Михаилев Александр  
Евгеньевич

(расшифровка подписи)



20 января 2016 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ"</b>	ИНН	70617831		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	4205057615		
Вид экономической деятельности	<b>Капиталовложения в ценные бумаги</b>	по ОКЕИ	65.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	3 549	2 978
	Себестоимость продаж	2120	(2 105)	(1 559)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 444	1 419
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 168)	(4 695)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 724)	(3 276)
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 686	-
	Проценты к получению	2320	246	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	38 701	1 892 446
	в том числе:			
	Доходы по опер. с ЦБ, обращ. на орг. рынке	2341	16 361	21 109
	Доходы по сделкам РЕПО	2343	-	1 861 478
	Переоценка финансовых вложений	2344	22 248	8 305
	Накопленный купонный доход	2345	-	1 408
	Прочие доходы	2346	92	146
	Прочие расходы	2350	(47 215)	(1 903 476)
	в том числе:			
	Расходы по опер. с ЦБ, обращ. на орг. рынке	2351	16 241	25 710
	Расходы по сделкам РЕПО	2353	-	1 862 859
	Переоценка финансовых вложений	2354	30 740	13 234
	Накопленный купонный доход	2355	-	1 334
	Прочие расходы	2356	234	339
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(9 306)	(14 306)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 643)	(1 266)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	218	1 652
	Прочее	2460	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 089)	(12 654)

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	(9 089)	(12 654)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Михалев Александр  
Евгеньевич

(расшифровка подписи)



20 января 2016 г.

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

Коды	
0710003	
31	12 2015
70617831	
4205057615	
65.23.1	
65	16
384	

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНТЕЛЛЕКТ-КАПИТАЛ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Капиталовложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	97 910	-	-	-	960	98 870
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	12 942	12 942
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	12 942	12 942
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	X	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---

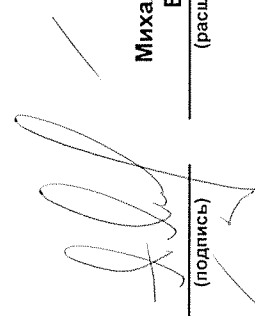
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	97 910	-	-	-	(11 982)	85 928
Увеличение капитала - всего:	3310	10 000	-	-	-	-	10 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Расчеты в связи с увеличением уставного капитала	3317	10 000	-	-	-	-	10 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	9 088	9 088
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	9 088	9 088
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	107 910	-	-	-	(21 070)	86 840

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		
		На 31 декабря 2013 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				На 31 декабря 2014 г.
до корректировок	3400	98 870	(12 942)	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	98 870	(12 942)	85 928
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	960	(12 942)	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	960	(12 942)	(11 982)
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

**3. Чистые активы**

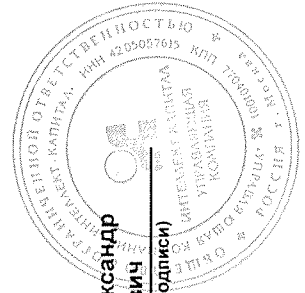
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	86 840	85 928	98 870



Руководитель

(подпись)

**Михалев Александр  
Евгеньевич**  
(расшифровка подписи)



20 января 2016 г.

12