



СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ АУДИТОР

ФАНДС АУДИТ

**АУДИТОРСКОЕ
ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

О БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
«АУРУМ ИНВЕСТМЕНТ»

ЗА 2016 ГОД



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: участники Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент», иные лица.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент»
Основной государственный регистрационный номер:	5077746875355
Место нахождения:	129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д.16, стр.5, этаж 2, помещение I

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ФАНДС АУДИТ»
Основной государственный регистрационный номер:	1077746378588
Место нахождения:	129110, г. Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, этаж 4, комната № 81,91А
Наименование саморегулируемой организации аудиторов:	Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ	10703006291

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент» 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 бухгалтерской



отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент», а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

ООО «ФАНДС АУДИТ»

23 марта 2017 года



О.Н. Копчев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"		по ОКПО 81356457		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7706660033		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами		по ОКВЭД 66.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	6516		
ООО / частная					
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, дом № 16, строение 5, помещение 1					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	675	675	675
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 637	9 896	11 154
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 854	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 166	10 571	11 830
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	390	390	390
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	47 842	41 526	60 287
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		29 200	27 154	22 118
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	166 948	169 193	146 148
	в том числе:				
	ценные бумаги		159 206	164 133	134 748
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	916	1 034	404
	Прочие оборотные активы	1260	2	-	15
	Итого по разделу II	1200	216 098	212 143	207 244
	БАЛАНС	1600	227 265	222 714	219 073

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	170 084	160 084	160 084
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 000	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	53 806	47 235	46 731
	Итого по разделу III	1300	226 891	207 319	206 815
	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	-	12 875	6 875
	Кредиторская задолженность	1520	293	2 520	5 383
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	81	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	374	15 395	12 258
	БАЛАНС	1700	227 265	222 714	219 073

Руководитель

(подпись)

Жук Евгений Андреевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности ООО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2016
81356457		
7706660033		
66.12.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	6 771	30 165
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 771	30 165
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(17 032)	(31 336)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10 261)	(1 171)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	816	606
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	51 078	295 932
	Прочие расходы	2350	(36 916)	(294 595)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 717	772
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(263)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 814	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 854	-
	Прочее	2460	-	(6)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 571	503

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6 571	503
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Жук Евгений Андреевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация "Аурум Инвестмент"	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания по ОКПО	Коды	
		0710003	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	31	2016
		81356457	
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	7706660033	
		66.12.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО / частная	по ОКФС / ОКЕИ	65	16
		384	

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	160 084	-	-	-	46 731	206 815
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	503	503
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	503	503
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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 2015 г.	3200	160 084	-	-	-	47 235	207 319
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	10 000	-	3 000	-	6 572	19 572
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6 572	6 572
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	10 000	-	-	X	X	10 000
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
вклад участников в имущество общества	3317	-	-	3 000	-	-	3 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	170 084	-	3 000	-	53 806	226 890

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	226 891	207 318	206 815

Руководитель

Жук Евгений Андреевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

15 марта 2017 г.



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "Аурум Инвестмент"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами
 Организационно-правовая форма / форма собственности ООО / частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
81356457		
7706660033		
66.12.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 725	25 220
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 725	25 129
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	91
Платежи - всего	4120	(18 598)	(41 438)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 226)	(12 765)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 811)	(14 504)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(3 754)
прочие налоги и сборы	4125	(2 561)	(6 807)
прочие платежи	4129	-	(3 608)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(13 873)	(16 218)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 605	13 034
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	2 854	1 943
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6 269	10 340
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	482	751
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(8 850)	(4 000)
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	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(8 850)	(4 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	755	9 034

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	13 000	7 814
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	6 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	3 000	1 814
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	10 000	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	13 000	7 814
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(118)	630
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 034	404
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	916	1 034
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Жук Евгений Андреевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	675	-	-	-	-	-	-	-	-	675	-
	5110	за 2015г.	675	-	-	-	-	-	-	-	-	675	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2016г.	626	-	-	-	-	-	-	-	-	626	-
	5111	за 2015г.	626	-	-	-	-	-	-	-	-	626	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2016г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5112	за 2015г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	11 438	(1 542)	-	-	-	-	(1 258)	-	-	11 438	(2 801)	
	5210	за 2015г.	11 438	(284)	-	-	-	-	(1 258)	-	-	11 438	(1 542)	
Здания - неотделимые улучшения	5201	за 2016г.	6 000	(233)	-	-	-	-	(200)	-	-	6 000	(433)	
	5211	за 2015г.	6 000	(33)	-	-	-	-	(200)	-	-	6 000	(233)	
Офисное оборудование	5202	за 2016г.	306	(71)	-	-	-	-	(61)	-	-	306	(132)	
	5212	за 2015г.	306	(10)	-	-	-	-	(61)	-	-	306	(71)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016г.	1 444	(323)	-	-	-	-	(289)	-	-	1 444	(612)	
	5213	за 2015г.	1 444	(35)	-	-	-	-	(289)	-	-	1 444	(323)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2016г.	3 688	(915)	-	-	-	-	(709)	-	-	3 688	(1 623)	
	5214	за 2015г.	3 688	(206)	-	-	-	-	(709)	-	-	3 688	(915)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	169 193	-	21 861	(19 836)	-	-	1 898	165 050
	5315	за 2015г.	146 148	19	168 133	(145 088)	(19)	-	-	169 193
в том числе:	5306	за 2016г.	164 133	-	13 011	(19 836)	-	-	1 898	157 308
	5316	за 2015г.	134 748	19	164 133	(137 748)	(19)	-	-	164 133
Предоставленные займы денежными средствами	5307	за 2016г.	5 060	-	8 850	6 168	-	-	-	7 742
	5317	за 2015г.	11 400	-	4 000	10 340	-	-	-	5 060
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	169 193	-	21 861	(19 836)	-	-	1 898	165 050
	5310	за 2015г.	146 148	19	168 133	(145 088)	(19)	-	-	169 193

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	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 2016г.	390	-	12	(12)	-	-	X	390	-
	5420	за 2015г.	390	-	31	(31)	-	-	X	390	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	390	-	12	(12)	-	-	-	390	-
	5421	за 2015г.	390	-	31	(31)	-	-	-	390	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	41 526	-	11 654	-	(5 338)	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2015г.	60 287	-	21 044	-	(39 805)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	27 154	-	2 153	-	(107)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2015г.	22 118	-	10 060	-	(5 024)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2016г.	767	-	533	-	(212)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2015г.	329	-	623	-	(184)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2016г.	13 474	-	9 099	-	(5 019)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2015г.	37 841	-	10 139	-	(34 596)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2016г.	41 526	-	11 654	-	(5 338)	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2015г.	60 287	-	21 044	-	(39 805)	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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 долгосрочной в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	15 395	5 306	-	(20 408)	-	-	-	-	293
	5580	за 2015г.	12 258	7 421	6	(4 512)	-	-	42	48	15 395
в том числе:	5561	за 2016г.	1 992	11	-	(1 891)	-	-	-	-	112
	5581	за 2015г.	1 182	1 350	-	(540)	-	-	-	-	1 992
	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2016г.	317	5	-	(10)	-	-	-	-	312
	5583	за 2015г.	1 227	10	6	(1 147)	-	-	42	48	186
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2016г.	12 875	-	-	(12 875)	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	6 875	6 000	-	-	-	-	-	-	12 875
прочая	5566	за 2016г.	211	5 290	-	(5 501)	-	-	-	-	-
	5586	за 2015г.	2 975	61	-	(2 825)	-	-	-	-	211
Итого	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2016г.	15 395	5 306	-	(20 408)	-	X	X	X	293
	5570	за 2015г.	12 258	7 421	6	(4 512)	-	X	X	X	15 395

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

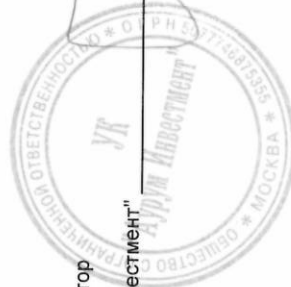
Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	-	31
Расходы на оплату труда	5620	5 290	13 494
Отчисления на социальные нужды	5630	1 454	3 433
Амортизация	5640	1 258	1 258
Прочие затраты	5650	9 030	13 120
Итого по элементам	5660	17 032	31 336
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	17 032	31 336

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	81	-	-	81
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	81	-	-	81

Генеральный директор
 ООО УК "Аурум Инвестмент" _____ Жук Е.А.
 15 марта 2017 года



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «АУРУМ ИНВЕСТМЕНТ»
ЗА 2016 ГОД**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент» (ООО УК «Аурум Инвестмент») за 2016 год.

1. Общие сведения об организации:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент»

Сокращенное наименование – ООО УК «Аурум Инвестмент»

Юридический адрес – 129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, дом 16, стр. 5, этаж 2, помещение 1

Фактический адрес – 129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, дом 16, стр. 5, этаж 2, помещение 1

Телефон/факс – 8 (495) 249-05-15

ИНН 7706660033 КПП 770201001 ОГРН 5077746875355

Лицензия № 21-000-1-00923 от 05 октября 2012 года (предоставлена ФСФР России) на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Генеральный директор – Жук Евгений Андреевич.

2. Характеристика деятельности организации:

Основным видом экономической деятельности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Аурум Инвестмент» является деятельность по управлению ценными бумагами (код ОКВЭД – 66.12.2), а также деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; основание - лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами № 21-000-1-00923 от 05 октября 2012 года (предоставлена ФСФР России). Данные услуги оказываются на территории Российской Федерации.

3. Дочерние и зависимые организации:

У ООО УК «Аурум Инвестмент» по состоянию на 31.12.2016 года дочерних и зависимых обществ нет.

4. Филиалы и представительства организации:

ООО УК «Аурум Инвестмент» на 31.12.2016 года филиалов и представительств не имеет.

5. Члены исполнительных и контрольных органов организации:

Единоличный исполнительный орган ООО УК «Аурум Инвестмент»: генеральный директор Жук Евгений Андреевич.

Участники ООО УК «Аурум Инвестмент» на 31 декабря 2016 г.:

Наименование	Доля от уставного капитала	Стоимость, руб.
Сафронов Игорь Валентинович ИНН771501919866	73,62%	125 211 000,00
Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация финансовых решений» ИНН7721801271	26,38%	44 873 367,00
ИТОГО:	100%	170 084 367,00

Конечным бенефициаром ООО УК «Аурум Инвестмент» является Сафронов Игорь Валентинович.

6. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности ООО УК «Аурум Инвестмент» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского и налогового учета на 2016 год.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, принятые в учетной политике:

Признание выручки производится по методу начисления.

Управленческими расходами считаются расходы, осуществление которых связано с оказанием услуг по управлению ПИФ.

Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным методом.

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

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

В случае необходимости Общество создает резервы по сомнительной дебиторской задолженности любого вида

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

7. Численность общества: Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2016 года составляет 11 человек.

8. Основные показатели деятельности за 2016 год

Доходы по данным бухгалтерского учета:

№ п/п	Виды доходов	Сумма руб.
1	Выручка от основного вида деятельности (доверительное управление паевыми фондами)	6 771 012,00
2	Реализация ценных бумаг	19 999 846,00
3	Уступка прав требования	16 262 302,00
4	Процентный доход по займам, выданным в денежной форме	816 308,00
5	Прочие доходы	42 903,00
6	Переоценка ценных бумаг, имеющих признаваемую котировку	1 898 305,00
7	Прощение займов учредителем	12 875 125,00
	ИТОГО	58 665 801,00

Расходы по данным бухгалтерского учета

№ п/п	Виды расходов	Сумма руб.
1	Управленческие расходы по основному виду деятельности (доверительное управление паевыми фондами)	17 032 102,00
2	Себестоимость реализованных ценных бумаг	19 836 336,00
3	Себестоимость переуступленных прав требования	16 262 302,00
4	Прочие расходы	817 599,00
	ИТОГО	53 948 339,00

Прибыль общества за 2016 год по данным бухгалтерского учета составила 4 717 462,00 руб.

В 2016 году произошло увеличение уставного капитала общества за счет действующих участников общества на 10 000 000,00 руб. до 170 084 367,00 руб.

В 2016 году были совершены следующие операции с взаиморасчетами в не денежной форме: 30.09.2016 по Договору купли – продажи ценных бумаг № ПК-АИ/1 от 30.09.2016 были приобретены акции ПАО «Газпром» в кол-ве 97100 шт за 13 011 400 руб. В оплату данных ценных бумаг по Соглашению об отступном № АИ-ПК/30092016 от 30.09.2016 была передана(уступлена) дебиторская задолженность(частично) по Договору купли – продажи инвестиционных паев № АИ-ЭГ/0109 от 01.09.2016 на сумму 13 011 400 руб.

9. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности ООО УК «Аурум Инвестмент» на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

10. Информация о связанных сторонах (связанное лицо)

Список связанных сторон ООО УК «Аурум Инвестмент» по состоянию на 31 декабря 2016 года

№ п/п	Полное наименование связанной стороны - для юридического лица - для физического лица (Ф.И.О.)	Место нахождения связанной стороны – юридического лица (место жительства для физического лица)	Характер отношений, доля в уставном капитале юридического лица
1	Сафронов Игорь Валентинович ИНН771501919866	119261, г.Москва, Ленинский пр-т, дом 79, кор. 2, кв. 73	Размер доли в уставном капитале - 73,62%
2	Общество с ограниченной ответственностью «Компания АЙМАК» ИНН7719622035	129110, Москва г, Олимпийский пр-кт, дом 16, стр. 5, этаж 2, помещение 1	100% долей в уставном капитале ООО «Компания АЙМАК» принадлежит Сафронову И.В.
3	Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация финансовых решений» ИНН7721801271	109156, г.Москва, ул. Генерала Кузнецова, д.18, корп. 2, пом. XXIII	Размер доли в уставном капитале - 26,38%

11. Виды операций со связанными сторонами

В период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года были совершены следующие сделки со связанными сторонами:

- Прощение участником общества Сафроновым Игорем Валентиновичем займов, ранее предоставленных по договорам беспроцентного займа, на общую сумму 12 875 125,00 руб.;
- получены средства от Сафронова Игоря Валентиновича в качестве вноса в имущество общества от учредителя общества на сумму 2 208 510,00 руб.;
- получены средства от Общества с ограниченной ответственностью «Корпорация финансовых решений» (ИНН7721801271) в качестве вноса в имущество общества от учредителя общества на сумму 791 490,00 руб.;
- получены от ООО «Компания АЙМАК» (ИНН7719622035) денежные средства в счет погашения ранее выданный займов в денежной форме на общую сумму 2 865 000,00 и процентов по ним на общую сумму 482 506,86 руб.

12. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

На 31 декабря 2016 года у ООО УК «Аурум Инвестмент» существуют риски связанные с изменением регулирования на рынке коллективных инвестиций в связи с нормотворческой деятельностью регулятора рынка в лице ЦБ России, что может привести к росту операционных издержек общества.

13. Оценочные резервы

ООО УК «Аурум Инвестмент» по состоянию на 31 декабря 2016 года не имеет просроченной и сомнительной дебиторской задолженности в связи с чем резервы не создавались.

Генеральный директор
ООО УК «Аурум Инвестмент»

Е.А. Жук

15 марта 2017 г.

