

Исх. № 15-06/2016/13  
от « 15 » июня 2016г.

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности  
Акционерного общества  
«Инвестиционная компания «Битца-Инвест»  
за 2015 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Акционерам Акционерного общества  
«Инвестиционная компания «Битца-инвест»,*

**Сведения об аудируемом лице**

Акционерное общество «Инвестиционная компания «Битца-Инвест»

ИНН 7727034333/ КПП 775001001

117393, г. Москва, Профсоюзная ул. д. 56, этаж 11, офис 10

Свидетельство серия ЛО № 017099 о государственной регистрации Общества № 544.282 от 22.10.1993 г., выданное Московской регистрационной палатой.

Свидетельство серия 77 № 007370218 от 13.12.02 г. о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, которым присвоен Основной государственный регистрационный номер 1027739765932

**Сведения об аудиторе**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Бизнес Прогноз»

ИНН 7734206086 КПП 773101001

121615, г. Москва, Рублевское шоссе, д. 16, к. 4

Свидетельство о государственной регистрации N 086.127 выдано 27.10.99г. Московской Регистрационной палатой.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 77 № 005392735 выдано Межрайонной инспекцией МЧС России № 39 по г. Москве 31.07.2002 г. ОГРН № 1027700084752

Член Аудиторской палаты России ОРНЗ 10301006856.

Свидетельство № 1459 от 28.12.2009г.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Инвестиционная компания «Битца-Инвест», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах с 1 января по 31 декабря 2015 года;
- отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2015 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2015 год.

#### **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 аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

#### **Основание для выражения мнения с оговоркой**

По строке платежи денежных потоков от инвестиционных операций гр. 3 «За отчетный год» Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 г. не отражено размещение денежных средств на депозитах в сумме 3 000 тыс.руб., в связи с чем строка 4220 «Платежи всего» гр. 3 «За отчетный год» Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 г. занижена на 3 000 тыс. руб. и, соответственно, строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» гр. 3 «За отчетный год» Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 г. завышена на 3 000 тыс.руб.

**Мнение**

По нашему мнению, за исключением влияния на годовую бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

«15» июня 2016 г.

**Генеральный директор ООО «Аудит Бизнес Прогноз»**

Квалификационный аттестат:

№ 01-000100 выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 17.10.2011г. Приказ № 24 на неограниченный срок

в области общего аудита № К 000772 выдан в соответствии с решением ЦАААК Минфина РФ от 29.07.1999г. Протокол № 70 (выдан в порядке обмена), бессрочный

в области аудита бирж, внебюджетных фондов и инвестиционных институтов № К 003962 выдан в соответствии с решением ЦАААК Минфина РФ от 24.02.2000г. Протокол № 77 (выдан в порядке обмена 07.05.2003г.)



Белашева Т.Г.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

Организация <b>Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"</b> Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности <b>Капиталовложения в ценные бумаги</b> Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества</b> / Частная собственность Единица измерения: в тыс. рублей Местонахождение (адрес) <b>117393, Москва г, Профсоюзная ул, дом № 56, офис 10</b>	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год) по ОКПО ИНН по ОКВЭД по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ	<table border="1" style="margin: auto; border-collapse: collapse;"> <tr><th colspan="3">Коды</th></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">0710001</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">31</td><td style="text-align: center;">12</td><td style="text-align: center;">2015</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">28937910</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">7727034333</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">65.23.1</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">12267</td><td colspan="2" style="text-align: center;">16</td></tr> <tr><td colspan="3" style="text-align: center;">384</td></tr> </table>	Коды			0710001			31	12	2015	28937910			7727034333			65.23.1			12267	16		384		
Коды																										
0710001																										
31	12	2015																								
28937910																										
7727034333																										
65.23.1																										
12267	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	30 737	30 750	30 764
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	222	248	323
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	222	248	323
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 564	3 115	5 666
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	32 523	34 113	36 753
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	1	2	1
	в том числе:				
	Материалы	12101	1	2	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 235	684 175	2 470 795
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	348	840	1 214
	финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	84 282	66 468	61 854
	в том числе:				
	Акции	12401	13	65 897	61 546
	Облигации		-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 071	3 600	996
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	2 071	3 600	996
	Прочие оборотные активы	1260	973	1 070	1 524
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	973	1 070	1 524
	Итого по разделу II	1200	90 562	755 315	2 535 170
	<b>БАЛАНС</b>	1600	123 085	789 428	2 571 923

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	2 072	2 072	2 072
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	40 350	36 071	34 179
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 289	2 289	2 480
	Резервный капитал	1360	15 000	15 000	15 000
	в том числе:				
	Резервы, образование в соответствии с учредительными документами	13601	15 000	15 000	15 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	62 714	53 229	52 551
	Итого по разделу III	1300	122 425	108 660	106 282
	<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	-	680 000	2 465 000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	680 000	2 465 000
	Кредиторская задолженность	1520	660	768	641
	в том числе				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	475	579	172
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	660	680 768	2 465 641
	<b>БАЛАНС</b>	1700	123 085	789 428	2 571 923



15 июня 2016 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"	по ОКПО	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	28937910		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	7727034333		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65.23.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	3 456 316	20 546 217
	Себестоимость продаж	2120	(3 428 041)	(20 493 586)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28 275	52 631
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 182)	(17 200)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	18 093	35 431
	в том числе:			
		22201	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	4
	Проценты к получению	2320	44 687	366 462
	Проценты к уплате	2330	(44 860)	(398 472)
	Прочие доходы	2340	23 645	10 613
	Прочие расходы	2350	(30 248)	(10 321)
	в том числе:			
		23501	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 317	3 717
	Текущий налог на прибыль	2410	(281)	(486)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 304)	(3 095)
	в том числе:			
		24211	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 551)	(2 551)
	в том числе:			
	Убытки прошлых лет	24501	(1 551)	(2 551)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 485	680

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	9 485	680
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Курица Кирилл  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

15 июня 2016 г.



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

Коды		
0710003		
31	12	2015
28937910		
ИНН 7727034333		
по ОКВЭД 65.23.1		
12267	16	
384		

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

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Капиталовложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / 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	2 072	-	36 659	15 000	52 550	106 281
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	1 700	-	679	2 379
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	679	679
переоценка имущества	3212	X	X	1 700	X	-	1 700
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
3222	X	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества							
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	-	-	-	-	-	-
3227	X	X	X	X	X	-	-
Дивиденды							

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	2 072	-	38 359	15 000	53 229	108 660
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	4 280	-	9 485	13 765
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 485	9 485
переоценка имущества	3312	X	X	4 280	X	-	4 280
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
на увеличение капитала	3314	-	-	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3315	-	-	-	X	-	X
акций	3316	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3317	-	-	-	-	-	-
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 2015 г.	3300	2 072	-	42 639	15 000	62 714	122 425

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
		На 31 декабря 2013 г.	за счет чистой прибыли (убытка) факторов	
<b>Капитал - всего</b>				
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	-	-	-

11

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	122 425	108 660	106 282


  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 Куралда Кирилл  
 Владимирович  
 (подпись)

15 июня 2016

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

Организация <b>ИНВЕСТ</b> Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности <b>Капиталовложения в ценные бумаги</b> Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества</b> Единица измерения: в тыс. рублей	Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды			
				0710004	31	12	2015
				по ОКПО	28937910		
				ИНН	7727034333		
				по ОКВЭД	65.23.1		
				по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
				по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	3 109 025	20 546 438
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	817	1 090
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	3 107 455	20 545 201
	4114	-	-
прочие поступления	4119	753	147
Платежи - всего	4120	(2 380 203)	(18 360 059)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 376 317)	(18 351 694)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 781)	(5 519)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(7)	(486)
ь	4125	-	-
прочие платежи	4129	(98)	(2 360)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	728 822	2 186 379
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	603	314
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	538	300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	65	14
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 100)	(538)
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	(3 100)	(538)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 497)	(224)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	990 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	990 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(724 854)	(3 173 551)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(680 000)	(2 775 200)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(44 854)	(398 351)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(724 854)	(2 183 551)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 471	2 604
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 600	996
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 071	3 600
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Курилов Кирилл  
Владимирович

(расшифровка подписи)

15 июня 2016 г.

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

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2015	12	31
28937910		
7727034333		
65.23.1		
12267	16	
384		

Акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "БИТЦА-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Руководитель

15 июня 2016 г.



Куримов Кирилл Владимирович  
(расшифровка подписи)

**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 07/10005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	36255	5505	-	-	-	-	4293	-	4280	-	40535	9798
	5110	за 2014г.	34555	3791	-	-	-	-	1714	-	1700	-	36255	5505
в том числе:	5101	за 2015г.	36255	5505	-	-	-	-	4293	-	4280	-	40535	9798
	5111	за 2014г.	34555	3791	-	-	-	-	1714	-	1700	-	36255	5505

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	40389	-	40389	36109	-	34409
в том числе:							
Исключительные права на ПО	5121	40389	-	40389	36109	-	34409



**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	12	12
в том числе:			
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	12	12

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло	часть стоимости списанной на расходы за период	часть первоначальной стоимости	
			первоначальная стоимость	часть стоимости списанной на расходы					первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-

14

**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	за 2015г	-	-	-	-	-
	5170	за 2014г	-	-	-	-	-
в том числе	5161	за 2015г	-	-	-	-	-
	5171	за 2014г	-	-	-	-	-
	5180	за 2015г	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2014г	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-
в том числе	5181	за 2015г	-	-	-	-	-
	5191	за 2014г	-	-	-	-	-

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе)	5200	за 2015г.	614	366	49	-	-	74	663	440	440
	5210	за 2014г.	614	291	-	-	-	74	614	366	366
Офисное оборудование	5201	за 2015г.	614	366	49	-	-	74	663	440	440
	5211	за 2014г.	614	291	-	-	-	74	614	366	366
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2015г.	-	-	-	-
	5250	за 2014г.	-	-	-	-
	5241	за 2015г.	-	-	-	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-

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

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

20

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10	5191	4083
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	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 2015г	2	-	26	27	-	X	-	-	1	-
	5420	за 2014г.	1	-	128	127	-	X	-	-	2	-
в том числе												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015г.	2	-	26	27	-	-	-	-	1	-
	5421	за 2014г.	1	-	26	127	-	-	-	-	2	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	возвращение резерва	перевод из долгосрочную задолженность				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2015г	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5521	за 2014г.	0	0	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5502	за 2015г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2015г.	684 176	0	816	0	681 757	0	0	0	0	0	3 235	0
	5530	за 2014г	2 470 795	0	1 023	0	1 787 642	0	0	0	0	0	684 176	0
Итого	5511	за 2015г	684 176	-	816	-	681 757	-	-	-	-	-	3 235	-
	5531	за 2014г	2 470 795	-	1 023	-	1 787 642	-	-	-	-	-	684 176	-
Итого	5500	за 2015г	684 176	-	816	-	681 757	-	-	X	X	X	3 235	-
	5520	за 2014г	2 470 795	-	1 023	-	1 787 642	-	-	X	X	X	684 176	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность.

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления	логирование	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	680 768	475	-	680 583	-	-	-	-	660
	5580	за 2014г.	2 465 641	407	-	1 785 280	-	-	-	-	680 768
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	0	-	-	0	-	-	-	-	-
	5581	за 2014г.	0	-	-	0	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2015г.	680 000	-	-	680 000	-	-	-	-	-
	5584	за 2014г.	2 465 000	-	-	1 785 000	-	-	-	-	680 000
прочая	5566	за 2015г.	768	475	-	583	-	-	-	-	660
	5586	за 2014г.	641	407	-	280	-	-	-	-	768
Итого	5550	за 2015г.	680 768	475	-	680 583	-	-	-	-	660
	5570	за 2014г.	2 465 641	407	-	1 785 280	-	-	-	-	680 768

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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

**6. Затраты на производство \***

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты (себестоимость ЦБ)	5610	3 427 915	20 493 745
Расходы на оплату труда	5620	2 994	7 757
Отчисления на социальные нужды	5630	867	1 616
Амортизация	5640	74	74
Прочие затраты	5650	6 373	7 594
Итого по элементам	5660	3 438 223	20 510 786
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	3 438 223	20 510 786

\* - Стр 2120 "Себестоимость продаж" + стр. 2220 "Управленческие расходы" Отчета о финансовых результатах

29

**7. Оценочные обязательства**

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

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование поддателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2015г		за 2014г	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2015г	5910	-	-	-	-
за 2014г	5920	-	-	-	-
за 2015г	5911	-	-	-	-
за 2014г	5921	-	-	-	-



# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## к отчёту АО «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» за 2015 год

### 1. Общие сведения о деятельности общества

Акционерное общество «Инвестиционная компания «Битца-Инвест» (далее Общество) создано в 1993 году. Размер первоначально зарегистрированного капитала составлял 2 млн. рублей. На отчетную дату задолженности участников перед Обществом по оплате долей в уставном капитале не имеется.

На конец отчетного периода в Обществе работало 10 человек.

Высшим органом управления общества является общее собрание акционеров Общества. Руководство текущей деятельностью осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором Куриловым Кириллом Владимировичем. Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляется специализированной бухгалтерской организацией на договорных основаниях.

Общество владеет лицензиями профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, депозитарной деятельности:

1. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности номер 177-06945-100000 от 12.08.2003.

2. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности номер 177-06949-010000 от 12.08.2003.

3. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами номер 177-06950-001000 от 12.08.2003.

4. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности номер 177-12188-000100 от 29.04.2009.

Видами экономической деятельности Общества являются: капиталовложения в ценные бумаги, дилерская деятельность на рынке ценных бумаг, брокерская деятельность на рынке ценных бумаг, деятельность по управлению ценными бумагами и депозитарная деятельность. Коды ОКВЭД 65.23.1, 65.23.2, 67.12.1, 67.12.2, 67.13.51.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета на основании Закона № 402-ФЗ.

### 2. Особенности учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Доходы от реализации финансовых вложений признаются доходами от обычных видов деятельности. Суммы накопленного купонного дохода, причитающегося Обществом к получению, признаются в составе прочих доходов. Общество производит обязательную дооценку накопленного купонного дохода перед выбытием или иным погашением ценных бумаг. При этом результат положительной переоценки отражается в составе доходов как в бухгалтерском, так и в налоговом учете в равном размере. После отражения результатов переоценки, при фактическом погашении купона в бухгалтерском учете Общества отражается доход в размере задолженности эмитента по погашению купонного дохода. Единоразово Общество производит списание переоцененного купона в прочие расходы. В соответствии с

требованиями п.2 ст.280 НК РФ в состав доходов включаются суммы купонного дохода, выплаченного Обществу эмитентом, при этом ранее учтенные суммы положительной переоценки не включаются в состав дохода. В расходы при погашении купона Обществом включаются суммы купонного дохода, уплаченного продавцу ценной бумаги, фактически равные размеру признанных при погашении доходов. Таким образом, финансовый результат от погашения купонного дохода в бухгалтерской отчетности равен налоговой базе по налогу на прибыль за аналогичный период.

Для целей бухгалтерского и налогового учета себестоимость реализованных эмиссионных ценных бумаг определяется по средневзвешенной себестоимости, себестоимость незэмиссионных ценных бумаг - по стоимости единицы. По долговым ценным бумагам (облигациям) разница между первоначальной и номинальной стоимостью относится на финансовые результаты равно в бухгалтерском и налоговом учете организации по мере признания причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, приобретаемые Обществом в спекулятивных целях, классифицируются Обществом при формировании отчетности как краткосрочные вне зависимости от фактического срока их обращения, установленного эмитентом.

Денежные средства, находящиеся на лицевых счетах у биржевых посредников, НЕ являющихся кредитными организациями, отражаются в отчетности в составе дебиторской задолженности.

В 2015 году Общество не формировало резервы под обесценение ценных бумаг.

В 2015 году Общество производило переоценку нематериальных активов.

Переоценка финансовых вложений осуществляется с периодичностью 1 раз в квартал. Переоценка накопленного купонного дохода осуществляется с периодичностью 1 раз в квартал. При переоценке финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке, до рыночной стоимости Общество использует котировки, публикуемые по итогам торгов на Московской бирже (Приложение 3).

В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по средневзвешенной себестоимости (в бухгалтерском и налоговом учете) (Приложение 4).

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства России от 01 января 2002г. №1 (Приложение 2).

Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом (Приложение 1).

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Управленческие расходы, произведенные в отчетном году и признаваемые Обществом расходами по обычным видам деятельности, относятся непосредственно на счета реализации в конце отчетного периода без предварительного распределения (Приложение 6).

В 2015 году Общество применяло ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В 2015 году Общество производит расчет и уплату ежеквартальных авансовых платежей по налогу на прибыль.

### **3. Финансовые показатели деятельности Общества за 2015 год.**

Конечный финансовый результат – прибыль складывается из финансового результата от купли-продажи ценных бумаг, реализации услуг по брокерскому и депозитарному обслуживанию и от внеоперационных операций, уменьшаясь, соответственно, на сумму расходов по этим операциям.

Общая сумма доходов от продажи ценных бумаг и реализации финансовых услуг за 2015 год составила **3 456 316** тыс. руб., в т.ч.:

доходы от реализации ценных бумаг 2 437 045 тыс. руб.  
доходы по сделкам РЕПО 1 018 тыс. руб.  
доходы от брокерской деятельности 969 тыс. руб.  
доходы от депозитарной деятельности 32 тыс. руб.

Себестоимость продаж (**3 428 041**) тыс. руб.: в т.ч.  
себестоимость ценных бумаг с учетом переоценки (2 419 727) тыс. руб.  
расходы по сделкам РЕПО (1 008 188) тыс. руб.  
комиссия по брокерской деятельности 121 тыс. руб.  
прочие 4 тыс. руб.

Управленческие расходы составили (**10 183**) тыс. руб.

Общая сумма прочих доходов и расходов, куда включаются накопленный купонный доход по облигациям, дивиденды по акциям, полученные проценты по депозитам, доход от предоставления заемных средств, проценты по договорам купли-продажи ценных бумаг, начисляемые за задержку в оплате переданных бумаг или задержку в дате передачи уже оплаченных бумаг, вариационная маржа по сделкам с производными инструментами рынка ценных бумаг, а также результат дооценки ценных бумаг составляет:

проценты к получению **44 687** тыс. руб.  
проценты к уплате (**44 860**) тыс. руб.  
прочие доходы **23 645** тыс. руб.  
прочие расходы (**30 248**) тыс.руб.

Текущий налог на прибыль: (**281**) тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль:

условный расход по налогу на прибыль, тыс.руб.	(247)
изменения отложенного налогового актива, тыс.руб.	(1551)
изменения отложенного налогового обязательства, тыс.руб.	0
величина постоянного налогового обязательства, тыс.руб.	(1304)
чистая прибыль отчетного периода, тыс.руб.	9485

В 2015 году Общество получило чистую прибыль в размере **9485** тыс.руб.

Стоимость финансовых вложений, находящихся на балансе Общества составляла на 31.12.2015 года **81 282** тыс. руб. В том числе:

- стоимость акций, облигаций и иных ценных бумаг третьих лиц (в том числе неземиссионных) с учетом переоценки до рыночной стоимости и накопленного купонного дохода составляет **78 164** тыс.руб.
- объем предоставленных Обществом займов на отчетную дату составляет **3 118** тыс.руб.

Затраты на оплату труда составили 2 994,2 тыс.руб.

Среднесписочная численность работников за год – 10 человек.

Среднемесячная зарплата на одного работника:

$$2994,2 \text{ т.р./12 мес./10 чел.} = 25 \text{ тыс. руб.}$$

По состоянию на 31 декабря 2015 года Общество не имеет просроченной дебиторской и кредиторской задолженности (Приложение 5).

#### 4. Существенные факты хозяйственной деятельности.

В 2015 году Общество осуществляло деятельность профессионального участника как непосредственно на бирже, так и на внебиржевом рынке.

Все сделки по продаже ценных бумаг, включенных в котировальные списки Московской биржи, заключавшиеся на внебиржевом рынке, проводились исключительно с соблюдением границ колебания рыночных цен.

Балансовая стоимость финансовых вложений, рыночная стоимость по которым не определяется ни одним организатором торговли приведена в отчетности Общества в оценке, равной совокупности затрат на их приобретение.

На протяжении 2015 года Общество располагало исключительными правами на виртуальный сайт, зарегистрированный в соответствии с законодательством РФ и товарный знак «Битца-Инвест». Кроме того, Обществу принадлежат зарегистрированные в установленном законодательно порядке исключительные права на объекты интеллектуальной собственности (автоматизированные системы учета и базы данных), классифицированные как нематериальные активы. В 2012 году Общество произвело оценку балансовой стоимости указанных выше активов на основании экспертного заключения независимого оценщика на общую сумму 32 221 тыс.руб., в 2013 году – дооценку на основании экспертного заключения независимого оценщика на сумму 192 тыс. руб., в 2014 году – дооценку на сумму 1701 тыс. руб., в 2015 году – дооценку на сумму 4280 тыс. руб.. Указанные активы определены Обществом как нематериальные со сроком амортизации 10 лет и отражены по соответствующим статьям бухгалтерской отчетности.

В 2015 году Общество не имело активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Реализация ценных бумаг в рамках дилерской деятельности в соответствии с пунктом 2 статьи 149 НК РФ освобождается от налогообложения НДС.

Реализации финансовых услуг Общества с 2013 года освобождается от налогообложения НДС.

Предполагаемый вид деятельности на 2016 год – деятельность на рынке ценных бумаг в качестве профессионального участника рынка ценных бумаг.

#### 5. Аффилированные лица по состоянию на 31.12.2015 и информация о сделках с аффилированными лицами за 2015 год.

Перечень аффилированных Обществу лиц по состоянию на 31.12.2015 г. представлен нижеприведенной таблицей:

ЛИЦО	УРОВЕНЬ АФФИЛИРОВАННОСТИ
Курилов Кирилл Владимирович	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица; Единоличный исполнительный орган.

Генеральный директор  
ЗАО «ИК «Битца-Инвест»  
15.06.2016 г.



Курилов К.В.

Прошито, прошито и скреплено  
печатью 34 листов

Генеральный директор  
ООО «Аудит Бизнес Прогноз»  
Белашова Т.Г.

