

СКАРАБЕЙ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью

«Управляющая компания

«Коммершиал проперти траст»

за 2015 год,

подготовленной в соответствии с российскими правилами
составления бухгалтерской отчетности.

г. Москва
2016 год

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности
ООО «УК «Си Пи Траст» за 2015 год, составленное ЗАО «Скарабей»

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил составления годовой бухгалтерской отчетности;
- помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания
«Коммершиал проперти траст»

Адресаты: Общее собрание участников Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Коммершиал проперти траст», единоличный исполнительный орган Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Коммершиал проперти траст» в лице Генерального директора Якушина Семена Анатольевича, иные лица.

Сведения об аудируемом лице:

- Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Коммершиал проперти траст» (сокращенное название – ООО «УК «Си Пи Траст»).
- Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 24 августа 2012 г. за основным государственным регистрационным номером 1127746658577 выдано Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, бланк серии 77 № 016101024.
- Место нахождения: Российская Федерация, 119285, г. Москва, Воробьевское шоссе, д. 6.
- Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00941 выданная ФСФР России 08.11.2012 г. бессрочно.

Сведения об аудиторе:

- Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» (сокращенное название - ЗАО «Скарабей»).

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности
ООО «УК «Си Пи Траст» за 2015 год, составленное ЗАО «Скарабей»

- Свидетельство о государственной регистрации № 715.132 выдано Московской Регистрационной Палатой 06 августа 1996 г., бланк серии БЕ № 008313; Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027700058605, выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 24 июля 2002 г., бланк серии 77 № 008017465.
- Место нахождения: РФ, 107078, г. Москва, Хоромный туп., д.4-6, стр.8, помещение правления.
- Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ЗАО «Аудиторская фирма «Скарабей»: Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество».
- Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов № 10306012252, протокол № 5 от 16.11.2009 г.

Состав годовой бухгалтерской отчетности, в отношении которой проводился аудит

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ООО «УК «Си Пи Траст» за 2015 год по состоянию на 31 декабря 2015 года. В составе годовой бухгалтерской отчетности ООО «УК «Си Пи Траст» за 2015 год представлены:

- Бухгалтерский баланс (форма по ОКУД № 0710001);
- Отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710002);
- Отчет об изменениях капитала (форма по ОКУД № 0710003);
- Отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД № 0710004);
- Отчет о целевом использовании средств (форма по ОКУД № 0710006);
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Коммерциал проперти траст» была проаудирована аудитором.

**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 годовой 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 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 аудируемого лица, 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 «Коммерциал проперти траст» 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.

Подпись от аудиторской организации

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей»:

Генеральный директор, аудитор



Большакова И.В.

- квалификационный аттестат аудитора № 06-000006 на основании решения саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» от 25 августа 2011 г. протокол № 42.
- Член НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», регистрационный № 29606001120, протокол № 4 от 12 октября 2009 г.

Дата аудиторского заключения:

30 марта 2016 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал Проперти Траст" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности ООО / частная по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) _____
119285, Москва г, Воробьевское ш, дом № 6

Коды		
0710001		
31	12	2015
11435936		
7729717712		
67.12.2		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1.	Основные средства	1150	-	2	26
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	-	2	26
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
		11701	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	34	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	34	2	26
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	2 568	2 180	1 973
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	85 000	-	80 000
	в том числе:				
	Депозит	12401	85 000	-	80 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 338	87 126	3 279
4.1.	Прочие оборотные активы	1260	1	20	72
	Итого по разделу II	1200	98 907	89 326	85 324
	БАЛАНС	1600	98 941	89 328	85 349

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	80 000	80 000	80 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 769	9 223	4 977
	Итого по разделу III	1300	98 769	89 223	84 977
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	-	3	24
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	172	102	349
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	172	105	373
	БАЛАНС	1700	98 941	89 328	85 349

Руководитель



(подпись)

Якушин Семен Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал Проперти Траст"	ИНН	11435936		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7729717712		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКФС	65	34	
Организационно-правовая форма / форма собственности	ООО / частная	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	7 125	7 125
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 125	7 125
	Коммерческие расходы	2210	-	-
б.	Управленческие расходы	2220	(5 005)	(7 404)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 120	(279)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	9 818	5 654
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(26)	(44)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 912	5 331
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 399)	(1 085)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3)	19
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	14	-
	Прочее	2460	19	-
	в том числе:			
	Причитающиеся налоговые санкции	24601	(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 546	4 246

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	9 546	4 246
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Якушин Семен
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	80 000	-	-	-	9 223	89 223
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 546	9 546
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 546	9 546
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	80 000	-	-	-	18 769	98 769


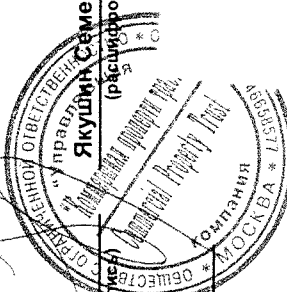
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	84 977	4 246	-	89 223
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	84 977	4 246	-	89 223
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	4 977	4 246	-	9 223
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	4 977	4 246	-	9 223
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	98 769	89 222	84 977

Руководитель Якушин Семен Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммерциал Проперти Траст"	ИНН	11435936		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7729717712		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКФС	67.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ООО / частная	по ОКЕИ	65	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 125	7 150
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 125	7 125
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	25
Платежи - всего	4120	(7 731)	(8 958)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 224)	(1 272)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 710)	(4 570)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 688)	(1 314)
платежи в бюджетные и внебюджетные фонды	4125	(781)	-
НДС, перечисленный поставщикам (подрядчикам)	4126	(315)	-
прочие платежи	4129	(13)	(1 802)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(606)	(1 808)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 818	85 655
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
возврат депозита	4215	-	80 000
проценты по депозиту полученные	4216	9 818	5 655
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(85 000)	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение депозита	4225	(85 000)	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(75 182)	85 655
--	------	----------	--------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(75 788)	83 847
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	87 126	3 279
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 338	87 126
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Якушин Семен Анатольевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2016 г.



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

	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (год, месяц, число)	0710006	
	по ОКПО	2015	12
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал Проперти Траст"		31	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	11435936	
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	7729717712	
Организационно-правовая форма / форма собственности ООО / частная	по ОКФС	67.12.2	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	65	34
		384	

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

Руководитель  **Якушин Семен Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2016 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		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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
		5120	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	50	(48)	-	-	(2)	-	-	50	(50)
	5210	за 2014 г.	50	(24)	-	-	(24)	-	-	50	(48)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	50	(48)	-	-	(2)	-	-	50	(50)
	5211	за 2014 г.	50	(24)	-	-	(24)	-	-	50	(48)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2014 г.	80 000	8 684	5 654	(80 000)	(14 338)	-	-	85 000	-
в том числе:											
Депозит	5306	за 2015 г.	-	-	85 000	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	80 000	8 684	5 654	(80 000)	(14 338)	-	-	85 000	-
	5300	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2014 г.	80 000	8 684	5 654	(80 000)	(14 338)	-	-	85 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2014 г.	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Абонентское обслуживание 1С	5408	за 2015 г.	20	-	-	(19)	-	-	-	-	1	-
	5428	за 2014 г.	72	-	45	(97)	-	-	-	-	20	-

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 долго- в краткосроч- ную 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	спписание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	2 180	-	27 042	-	(26 654)	-	-	-	2 568	-
	5530	за 2014 г.	1 973	-	10 936	-	(10 729)	-	-	-	2 180	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	1 796	-	7 125	-	(7 125)	-	-	-	1 796	-
	5531	за 2014 г.	1 796	-	7 125	-	(7 125)	-	-	-	1 796	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	-	-	2 241	-	(2 126)	-	-	-	115	-
	5532	за 2014 г.	7	-	885	-	(892)	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2015 г.	384	-	7 858	-	(7 585)	-	-	-	657	-
	5533	за 2014 г.	170	-	2 926	-	(2 712)	-	-	-	384	-
Расчеты по процентам на депозите	5514	за 2015 г.	-	-	9 818	-	(9 818)	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	2 180	-	27 042	-	(26 654)	-	-	X	2 568	-
	5520	за 2014 г.	1 973	-	10 936	-	(10 729)	-	-	X	2 180	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
	Код	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					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	3	26 653	-	(26 656)	-	-	-	-
	5580	за 2014 г.	24	1 472	-	(1 451)	-	-	-	3
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	3	2 421	-	(2 424)	-	-	-	-
	5581	за 2014 г.	24	1 472	-	(1 451)	-	-	-	3
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	-	3 196	-	(3 196)	-	-	-	-
	5583	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	-	21 036	-	(21 036)	-	-	-	-
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	3	26 653	-	(26 656)	-	X	-
	5570	за 2014 г.	24	1 472	-	(1 451)	-	X	-
									3

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	-	728
Расходы на оплату труда	5620	1 873	4 588
Отчисления на социальные нужды	5630	516	905
Амортизация	5640	2	24
Прочие затраты	5650	2 614	1 159
Итого по элементам	5660	5 005	7 404
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	5 005	7 404

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:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	102	188	(118)	-	172

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Управляющая компания « Коммерциал Проперти Траст»

РФ, 119285, Москва, Воробьевское ш, д.6

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Сведения об обществе

- Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания « Коммерциал Проперти Траст»
- Сокращенное наименование: ООО «УК «Си Пи Траст»
- Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью
- Государственный регистрационный номер: 1127746658577
- Дата внесения записи: 24.08.12 Инспекцией МРФ по налогам и сборам № 29 по Юго-западному административному округу г. Москвы.
- Основным видом деятельности Общества является деятельность по управлению ценными бумагами, финансовое посредничество, деятельность по организации торговли на финансовых рынках.
- Юридический адрес: 119285, г. Москва, Воробьевское ш., д.6
- Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Якушин С.А.
- Контролер Общества на 31.12.15г. – Малина Ю.В.
- Среднесписочная численность работников 31.12.2015г.– 3 человека.
- Лица, имеющие аттестаты ФСФР 3 человека.
- Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00941 от 08 ноября 2011г.
- Аудитором Общества является ЗАО «Аудиторская фирма «Скарабей»
- Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется главным бухгалтером - Мутьковой Н.А.

Способы ведения учета, примененные в 2015 году

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется в валюте РФ - рублях.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим законодательством, исходя из принятых в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Учет материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы отражались в бухгалтерском учете по их фактической стоимости. Фактическая стоимость приобретенных МПЗ формировалась в соответствии с п. 6 ПБУ 5/01 непосредственно на счете 10 «Материалы». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Финансовые вложения

Учетной политикой предусмотрено вести отдельный учет ценных бумаг, обращающихся и необращающихся на организованном рынке. Финансовые вложения отражались на счете 58 «Финансовые вложения» по первоначальной стоимости. Себестоимость реализованных и выбывших эмиссионных ценных бумаг определялся по методу ФИФО.

Реализация ценных бумаг учитывалась на счете 91 «Прочие доходы и расходы». Расходы, связанные с покупкой и реализацией ценных бумаг, комиссия брокера, биржи и пр. включались в стоимость ценных бумаг.

По состоянию на 31.12.2015г. у Общества на балансе числится:

- Депозит, размещенный в Кредит Европа Банк АО, сроком на 1 год, в размере 85 000 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила 2 568 тыс. руб., в т.ч.:

- ООО Коммерциал Проперти Траст Д.У. «Ипотечные сертификаты участия «Коммерциал Проперти» - 1 795 тыс. руб. – задолженность по вознаграждению.
- Расчеты по налогам и сборам - 657,00 тыс. руб.
- Фондовая биржа ММВБ - 60 тыс. руб.
- ООО "БИТ Автоматизация бизнеса" – 41 тыс. руб.
- АНО "ИРФР" – 8 тыс. руб.
- ООО "Гарс Глеком -УТ" – 2 тыс. руб.
- ООО "Зенон Н.С.П." – 3 тыс. руб.
- Прочие - 2 тыс. руб.

Сомнительную дебиторскую задолженность, в т.ч. просроченную, Общество не имеет.

Кредиторская задолженность

На конец отчетного периода кредиторская задолженность отсутствует

Оценочные обязательства

Общество в 2015 году не создавало резерв по сомнительным долгам.

Оценочное обязательство на оплату отпусков формируются отдельно по каждому работнику и к расчету принимается количество дней, на которое имеет право сотрудник по состоянию на отчетную дату и его среднедневной заработок.

При признании обязательств по оплате отпусков сотрудникам одновременно организация признает обязательства по соответствующим страховым взносам, которые могут возникнуть при фактической выплате отпускных в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Суммы по начислению оценочных обязательств на начало 2015 года – 102,4 тыс. руб., сумма расходования обязательств за 2015 года составила 118,1 тыс. руб. Начислено резервов 187,6 тыс. руб. Оценочные обязательства по оплате отпусков на конец отчетного периода составили 171,9 тыс. руб.

Выручка

Для определения доходов и расходов применяется метод начисления.

Доходы организации в зависимости от их характера и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычного вида деятельности:
доходы, полученные согласно уставной деятельности организации;
- прочие доходы:
доходы от реализации ценных бумаг, долей в уставном капитале, проценты к получению, доходы от участия в других организациях, поступления от операций уступки права требования.

В бухгалтерском учете выручка от продажи товаров, работ и услуг Общества за 2015 год составила: 7 125 тыс. руб. (100%), без НДС в т.ч.:

- вознаграждение ООО « УК «Коммерциал Проперти Траст » Д.У. «Ипотечные покрытия «Ипотечные сертификаты участия « Коммерциал Проперти » 7 125 тыс. руб.

Управленческие расходы

Управленческие расходы составили 5 005 тыс. руб.

К управленческим расходам Общества были отнесены следующие расходы:

- арендная плата за помещение;
- заработная плата персонала;
- налоги и сборы с ФОТ
- амортизация ОС
- услуги связи и прочие услуги сторонних организаций и аналогичные этим расходы.

Прочие расходы

Прочие расходы составили 26 тыс. руб. в т.ч.:

- услуги банков 12 тыс. руб.,
- предоставление данных из реестра 14 тыс. руб.,

Чистая прибыль Общества

Прибыль до налогообложения Общества за 2015 год составила 11 912 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль 2 399 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль Общества по итогам 2015 года 9 546 тыс. руб.

Чистые активы Общества

Чистые активы Общества на 31.12.2015г. составляют 98 769 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала.

Расчет налога на прибыль

- условный расход по налогу на прибыль на 31 декабря 2015 года составил 2 621 тыс. рублей
- условный доход по налогу на прибыль на 31 декабря 2015 года составил 238 тыс. рублей;
- постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составили 65 тыс. рублей;
- постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода отсутствуют;
- сумма постоянного налогового обязательства на 31 декабря 2015 года составила 3 тыс. рублей;
- сумма отложенного налогового актива на 31 декабря 2015 года составляет 34 тыс. руб.;
- сумма отложенного налогового обязательства на 31 декабря 2015 отсутствует;
- применяемые налоговые ставки по сравнению с предыдущим отчетным периодом не изменялись
- суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства отсутствуют.

Раскрытие пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах согласно пункту 27 Положения по бухгалтерскому учету № 4/99 «Бухгалтерская

отчетность организации» ПБУ 4/99, утверждено Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н, не нашедших отражение в формах бухгалтерской отчетности и пояснений к ним.

- уставной капитал Общества не изменялся и имеет размер 80 000,00 тыс. руб. единственный участник Общества - Компания с ограниченной ответственностью СОГАРДА ЛИМИТЕД;
- добавочный капитал не создавался;
- резервный капитал не создавался;
- нераспределенная прибыль изменялась следующим образом: в 2015 году Общество получило чистую прибыль в размере 9 546 тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались. На 31 декабря 2015 года нераспределенная прибыль Общества увеличилась на 9 546 тыс. рублей и составила 18 769 тыс. рублей.
- сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях – отсутствуют;
- сведения о любых выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации – обеспечения выданные и полученные отсутствуют;
- сведения о прекращенных операциях – прекращенные операции отсутствуют;
- сведения о государственной помощи – государственная помощь отсутствует;

Информация об операциях со связанными сторонами

Аффилированные лица Общества	Место регистрации	Операции со связанными сторонами в 2015г.	Сумма операций, тыс. руб.
Якушин Семен Анатольевич	г. Москва	Выплаты по трудовому договору от 01.08.2014г.	<ul style="list-style-type: none"> • Краткосрочные вознаграждения <ol style="list-style-type: none"> 1. Оплата труда – 470 2. Налоги и иные обязательные платежи в бюджетные и внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда - 233 3. Ежегодный оплачиваемый отпуск - отсутствует 4. Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.д.- отсутствует • Долгосрочные вознаграждения – отсутствуют
Компания с ограниченной ответственностью СОГАРДА ЛИМИТЕД	Theklas Lysioti, 35 Eagle Star House, 6 th floor 3030, Limassol, Cyprus	отсутствуют	-
Антониу Тоня.	Cyprus	отсутствуют	-

Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов у Общества нет.

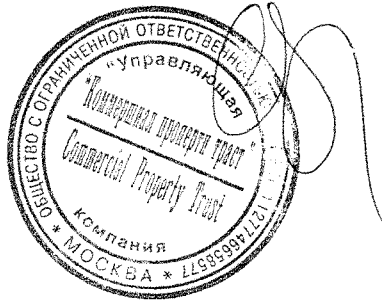
События после отчетной даты

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях отсутствуют.

Исправление ошибок

В связи с внесением изменений в учетную политику с 2015 года, Общество прекратило формировать оценочное обязательство на оплату отпусков в налоговом учете. В результате чего, в 2015 году был доначислен отложенный налоговый актив за 2014 год в размере 20 тыс. руб. Ошибка была признана несущественной и отражена в отчете о финансовых результатах за 2015 год по строке 2460 (Прочее).

Генеральный директор



С.А. Якушин

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Коммершиал Проперти Траст"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	2	26
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	34	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 568	2 180	1 973
Финансовые вложения краткосрочные	1240	85 000	-	80 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 338	87 126	3 279
Прочие оборотные активы	1260	1	20	72
ИТОГО активы	-	98 941	89 328	85 349
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	-	3	24
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	172	102	349
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	172	105	373
Стоимость чистых активов	-	98 769	89 222	84 977

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

Пронумеровано, пронумеровано и
скреплено печатью
И. В. Большакова
Генеральный директор
Большакова И. В.

