

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русское Инвестиционное Общество" по ОКПО **11684450**  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКВЭД **64.99**  
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей  
 Местонахождение (адрес) 127411, Москва г, Дмитровское шоссе, дом № 157, строение 12

Коды		
0710001		
31	12	2016
11684450		
7713756106		
64.99		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	373	408	88
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	207	215	132
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5 571	7 233	5 746
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 151	7 856	5 966
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	88	55
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	20
	Дебиторская задолженность	1230	945	932	760
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	102 200	104 610	88 013
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 536	270	5
	Прочие оборотные активы	1260	180	287	110
	Итого по разделу II	1200	112 861	106 187	88 966
	<b>БАЛАНС</b>	1600	119 012	114 043	94 922

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	129 319	129 319	102 038
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 646	78	5 160
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(24 103)	(35 805)	(23 979)
	Итого по разделу III	1300	106 862	93 592	83 219
	<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	11 816	19 365	10 576
	Кредиторская задолженность	1520	82	172	359
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	252	914	775
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 150	20 451	11 710
	<b>БАЛАНС</b>	1700	119 012	114 043	94 929

Руководитель

(подпись)



(расшифровка подписи)

17 марта 2017 г.



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русское  
Инвестиционное Общество"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по  
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в  
другие группировки  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной  
ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2016
11684450		
7713756106		
64.99		
12165		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	8 017	12 253
	Себестоимость продаж	2120	(5 821)	(10 376)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 196	1 877
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 512)	(7 027)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	684	(5 150)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	163	-
	Проценты к уплате	2330	(1 015)	(652)
	Прочие доходы	2340	15 253	1 646
	Прочие расходы	2350	(1 721)	(9 156)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 364	(13 312)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 011)	1 176
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 662)	1 486
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 702	(11 826)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 702	(11 826)
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Руководитель

(подпись)

Спиридов Виталий  
Георгиевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды	
0710003	
31	12
2016	
11684450	
7713756106	
64.99	
12165	16
384	

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

Общество с ограниченной ответственностью "Русское  
Инвестиционное Общество"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по  
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в  
другие группировки  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной / Частная собственность  
ответственностью

Вид экономической  
деятельности  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной  
ответственностью

Единица измерения: в тыс. рублей

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	102 038	-	5 160	-	(23 979)	83 219
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	27 281	-	-	-	-	27 281
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	27 281
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216					(11 826)	(11 826)
Уменьшение капитала - всего:	3220					(11 826)	(11 826)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
	3225						





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	(5 082)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	(35 805)	93 592
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	129 319	-	78	-	11 702	11 702
За 2016 г.	3310	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	11 702
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	1 568	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	(24 103)	106 862
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	129 319	-	1 646	-	-	-

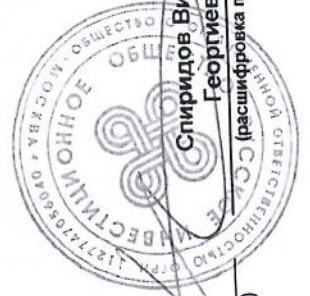
2. **Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

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



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	106 863	93 592	83 219



Спиридов Виталий  
Георгиевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

17 марта 2017 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русское Инвестиционное Общество"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО 11684450  
 ИНН 7713756106  
 по ОКВЭД 64.99  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2016
11684450		
7713756106		
64.99		
12165		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6 431	11 443
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 431	11 443
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
	4119	-	-
прочие поступления	4120	(7 971)	(18 256)
<b>Платежи - всего</b>			
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 939)	(5 818)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 455)	(4 141)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
государственных пошлин	4125	(400)	(4 112)
прочих налогов и сборов	4126	(1)	(2 347)
прочие платежи	4129	(176)	(1 838)
	4100	(1 540)	(6 813)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>			
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	163	-
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	163	-
	4215	-	-
	4219	-	-
прочие поступления	4220	-	-
<b>Платежи - всего</b>			
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	-	-
	4225	-	-



прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	163	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	15 893	10 818
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 000	10 818
денежных вкладов собственников (участников)	4312	10 893	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
	4319	-	-
прочие поступления	4320	(5 250)	(3 740)
Платежи - всего			
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	-	-
в связи с погашением займов	4324	(5 250)	(3 740)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 643	7 078
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	9 266	265
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	270	5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 536	270
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Спиридов Виталий  
Георгиевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2017 г.



**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Русское Инвестиционное Общество"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
 Единица измерения: \_\_\_\_\_ в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКOPФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710006		
2016	12	31
11684450		
7713756106		
64.99		
12165		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
Прочие	6300	-	-
Всего использовано средств	6400	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

**Спиридов Виталий  
Георгиевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2017 г.



## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Русское Инвестиционное Общество"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	373	408	88
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	207	215	132
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 571	7 233	5 746
Прочие внеоборотные активы	1190	-	88	55
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	20
Дебиторская задолженность*	1230	945	932	760
Финансовые вложения краткосрочные	1240	102 200	104 610	88 013
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 536	270	5
Прочие оборотные активы	1260	180	287	110
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>119 012</b>	<b>114 043</b>	<b>94 929</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	11 816	19 365	10 576
Кредиторская задолженность	1520	82	172	359
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	252	914	775
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>12 150</b>	<b>20 451</b>	<b>11 710</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>106 863</b>	<b>93 592</b>	<b>83 219</b>

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



**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	Изменения за период				На конец периода							
			На начало года		Выбыло		Переоценка	На конец периода						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения								
			Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	441	(33)	47	-	(82)	-	-	487	(115)	-	441	(33)
	5110	за 2015г.	98	(10)	345	(23)	(22)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016г.	441	(33)	2	-	(47)	-	-	442	(80)	-	441	(33)
	5111	за 2015г.	98	(10)	345	(2)	(22)	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2016г.	-	-	45	-	(35)	-	-	45	(35)	-	-	-
	5112	за 2015г.	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	7	2	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	7	2	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
Код	Период	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	



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 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2016г.	1	46	(47)	(47)	(47)
	5190	за 2015г.	-	345	(345)	(345)	(345)
в том числе:							
Доменное имя2 RIO-FINANCE.com	5181	за 2016г.	1	-	-	(1)	(1)
	5191	за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Доменное имя2 RIO-FINANCE.RU	5182	за 2016г.	-	1	-	(1)	(1)
	5192	за 2015г.	-	-	-	-	-
Товарный знак	5183	за 2016г.	-	45	-	(45)	(45)
	5193	за 2015г.	-	-	-	-	-
Доменное имя2 RIOCAPITAL.ru	5184	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Доменное имя2 RIO-AM.com	5185	за 2016г.	-	1	-	(1)	(1)
	5195	за 2015г.	-	-	-	-	-
Доменное имя2 RIO-AM.ru	5186	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Сайт ООО "РИО"	5187	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2015г.	-	339	-	(339)	(339)
Доменное имя2 ЭПИО.Су	5188	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Доменное имя ЕРИОCAPITAL.ru	5189	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2015г.	-	-	-	-	-
Доменное имя ЭПИОКАПИТАЛ.РФ		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Доменное имя ЕРИОCAPITAL.com		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Доменное имя ЕРИОCAPITAL.su		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Доменное имя RIO-FINANCE.com		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)
Доменное имя RIO-FINANCE.ru		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	1	-	(1)	(1)





**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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	-	63	(63)	63	
	5250	за 2015г.	-	261	(130)	(130)	
в том числе: Ноутбук ASUS UX305LA	5241	за 2016г.	-	63	(63)	63	
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	
Рабочее место 9	5242	за 2016г.	-	-	-	-	
	5252	за 2015г.	-	43	(43)	43	
Рабочее место 8	5243	за 2016г.	-	-	-	-	
	5253	за 2015г.	-	45	(45)	45	
рабочее место 7	5244	за 2016г.	-	-	-	-	
	5254	за 2015г.	-	43	(43)	43	

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	110 199	(5 589)	114 415	122 448	(6 540)	(917)	102 167	33
	5315	за 2015г.	88 000	13	116 199	94 000	13	(5 589)	110 199	(5 589)
в том числе:										
акции	5306	за 2016г.	-	-	14 516	-	-	(917)	14 516	(917)
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ипотечные сертификаты участия	5307	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2015г.	88 000	13	6 000	94 000	13	-	-	-
инвестиционные паи	5308	за 2016г.	110 199	(5 589)	99 599	122 147	(6 539)	-	87 651	950
	5318	за 2015г.	-	-	110 199	-	-	(5 589)	110 199	(5 589)
займы выданные	5309	за 2016г.	-	-	300	300	1	-	-	-
	5319	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	110 199	(5 589)	114 415	122 448	(6 540)	(917)	102 167	33
	5310	за 2015г.	88 000	13	116 199	94 000	13	(5 589)	110 199	(5 589)

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-





**4.2. Запасы в залоге**

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





5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	19 537	5 270	1 114	(14 031)	(14 031)	748	(9 197)	-	-	-	8	11 898	
	5580	за 2015г.	10 935	17 051	748	(9 197)	(9 197)	-	-	-	-	-	-	19 537	
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	170	75	-	(162)	(162)	-	-	-	-	-	-	82	
	5581	за 2015г.	164	120	-	(114)	(114)	-	-	-	-	-	-	170	
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	-	1	-	(9)	(9)	-	-	-	-	-	8	-	
	5583	за 2015г.	142	-	-	(142)	(142)	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2016г.	19 365	5 195	1 114	(13 858)	(13 858)	748	(8 885)	-	-	-	-	11 816	
	5585	за 2015г.	10 576	16 926	748	(8 885)	(8 885)	-	(2)	-	-	-	-	19 365	
прочая	5566	за 2016г.	2	-	-	(2)	(2)	-	(55)	-	-	-	-	2	
	5586	за 2015г.	53	4	-	(55)	(55)	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2016г.	19 537	5 270	1 114	(14 031)	(14 031)	748	(9 197)	-	-	-	X	11 898	
	5570	за 2015г.	10 935	17 051	748	(9 197)	(9 197)	-	-	-	-	-	X	19 537	



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

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

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	148	343
Расходы на оплату труда	5620	4 130	4 376
Отчисления на социальные нужды	5630	1 247	1 421
Амортизация	5640	152	70
Прочие затраты	5650	1 656	11 293
Итого по элементам	5660	7 333	17 503
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	7 333	17 503

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



**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	914	(93)	(570)	-	252
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		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 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-

# **Пояснения**

**к бухгалтерской (финансовой) отчетности**

**Общества с ограниченной ответственностью  
«РУССКОЕ ИНВЕСТИЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО»**

**за 2016 год**

**дата утверждения: 17 марта 2017 года**

## Сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «РУССКОЕ ИНВЕСТИЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО», сокращенное наименование - ООО «РИО» (далее Общество), ИНН 7713756106, зарегистрировано 17 октября 2012г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве, основной государственный регистрационный номер 1127747056040, ОКПО 11684450, КПП 771301001, ОКВЭД 65.23; 67.12.2, ОКТМО 45346000.

Прежнее наименование Общества (ООО УК «ЭПИО») было изменено на Общество с ограниченной ответственностью «Русское Инвестиционное Общество» 13 января 2015 года, запись в ЕГРЮЛ о смене наименования произведена за номером 2157746251970.

Юридический адрес: 127411, г.Москва, Дмитровское шоссе, д. 157, стр.12

Уставный капитал на 31.12.2012г. составляет 10 тыс. руб.

Уставный капитал на 31.12.2013г. составляет 91 950 тыс. руб.;

Уставный капитал на 31.12.2014г. составляет 102 038 тыс. руб.;

Уставный капитал на 31.12.2015г. составляет 129 319 тыс. руб.;

Уставный капитал на 31.12.2016г. составляет 129 319 тыс. руб. и состоит из вкладов следующих участников:

- Гражданин РФ Гусаков Иван Константинович, доля составляет 32%, эквивалент 41 382 тыс. руб.;
- Гражданка РФ Продовикова Алеся Викторовна, доля составляет 11,008%, эквивалент 14 235 тыс. руб.;
- Гражданин РФ Ерунцов Антон Юрьевич, доля составляет 19,5966%, эквивалент 25 342 тыс. руб.;
- Гражданин РФ Учитель Дмитрий Юрьевич, доля составляет 20,5954%, эквивалент 26 634 тыс. руб.;
- Гражданин РФ Шелобков Алексей Анатольевич, доля составляет 16,8%, эквивалент 21 726 тыс. руб.;

17.10.2012г. на должность директора Общества назначен Спиридов Виталий Георгиевич - Протокол Общего Собрания Участников Общества № 1 от 19.09.12г.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.16 г. составила 5 человек. Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.16 г. составила 9 человек

Основным видом деятельности Общества (согласно ОКВЭД) является:

- Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Общество не имеет филиалов и представительств.

ООО «РИО на основании лицензии №21-000-1-00-958 от 06 июня 2013 г. на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, выданной Федеральной службой по финансовым рынкам РФ, в 2016 г. в 2016 году осуществляло:

- доверительное управление закрытым паевым инвестиционным фондом долгосрочных прямых инвестиций «ТЕРУС» (правила доверительного управления №3025 от 13.08.2015 г.);
- доверительное управление закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «РИО-ЛИОН ЭСТЕЙТ» (правила доверительного управления №3009 от 16.07.2015 г.);
- доверительное управление закрытым паевым инвестиционным фондом особо рискованных (венчурных) инвестиций «РИО Венчур 15» (правила доверительного управления №3024 от 13.08.2015 г.);
- доверительное управление интервальным паевым инвестиционным фондом фондов «Н-



Факториал 585» (правила доверительного управления №2877 от 08.10.2014 г.);

- доверительное управление закрытым паевым инвестиционным хедж-фондом «РИО недвижимость» (правила доверительного управления №3114 от 11.02.2016 г.);
- доверительное управление интервальным паевым инвестиционным хедж-фондом «Н-Факториал 643» (правила доверительного управления №2639 от 15.08.2013 г.);
- доверительное управление интервальным паевым инвестиционным хедж-фондом «Н-Факториал 840» (правила доверительного управления №2640 от 15.08.2013 г.);
- доверительное управление открытым паевым инвестиционным хедж-фондом «РИО-Облигации» (правила доверительного управления №3126 от 29.03.2016 г.);

## 2. Список связанных сторон. Операции со связанными сторонами

Юридических лиц, являющихся по отношению к Обществу связанными, нет.  
Физические лица, являющиеся по отношению к Обществу связанными:

1. Директор ООО «РИО» в период с 17.10.12г. по 31.12.16г. - Спиридов В.Г.
2. Контролёр ООО «РИО» в период с 01.11.12г. по 31.12.16г. - Учитель Д.Ю.
3. Директор юридического департамента в период с 03.09.14г. по 22.09.16г. – Продовикова А.В.
4. Директор по развитию в период с 05.11.14г. по 15.07.16г. – Гусаков И.К.
5. Директор по развитию фондов недвижимости в период с 06.07.15г. по 12.05.16г. – Складрук В.А.
6. Директор по инновационным и венчурным проектам в период с 02.03.15г. по 14.07.16г. – Шелобков А.А.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество проводило следующие операции со связанными сторонами в 2016 году:

Связанная сторона	Вид операции	
	Безвозмездная передача денежных средств, ООО «РИО», тыс.руб.	Закрытие ранее выданных займов и начисленных процентов в счет безвозмездной передачи средств ООО «РИО», тыс. руб.
Спиридов В.Г.	55	7
Гусаков И.К.	651	9 377
Учитель Д.Ю.	412	-
Шелобков А.А.	-	4 311
Продовикова А.А.	231	-

Выплаты в пользу связанных сторон, занимающих должности в управленческом персонале за 2016г.

тыс.руб.

	Спиридов В.Г.
Вознаграждения (заработная плата)	521



Начисленные налоги и обязательные платежи	156
---	-----

	Гусаков. И.К.
Вознаграждения (заработная плата)	223
Начисленные налоги и обязательные платежи	67

	Учитель Д.Ю.
Вознаграждения (заработная плата)	593
Начисленные налоги и обязательные платежи	178

	Шелобков А.А.
Вознаграждения (заработная плата)	233
Начисленные налоги и обязательные платежи	70

	Склярук В.А.
Вознаграждения (заработная плата)	126
Начисленные налоги и обязательные платежи	38

	Продовикова А.В.
Вознаграждения (заработная плата)	271
Начисленные налоги и обязательные платежи	81

### 3. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

#### *Основа составления*

Бухгалтерский учет сформирован, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г. и положениями по ведению бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составляется в порядке и сроки, установленные нормативными актами РФ. Изменения в учетной политике на год, следующий за данным отчетным годом, не предусмотрены.

#### *Учет основных средств*

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на их приобретение, сооружение, изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и других возмещаемых налогов.

Изменение первоначальной стоимости объекта допускается в случаях его достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, учитываются в качестве основных средств с момента ввода в эксплуатацию.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды, а при ее отсутствии - по рыночной стоимости.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется организацией



самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

а) ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

б) ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации;

в) нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Срок полезного использования для группы основных средств «Программно-аппаратные средства и комплексы», а также для групп основных средств, скомпонованных из различных программно-аппаратных средств и комплексов, представляющих собой единый объект учета, находящихся на балансе Общества, составляет 60 месяцев (или 5 лет).

Начисление амортизации основных средств, производится линейным способом.

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Расходы на текущий и капитальный ремонт основных средств отражаются в учете по фактическим затратам.

Начисление налога на имущество отражается по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в корреспонденции со счетом 68 «Расчеты по налогам и сборам».

Активы, стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственные запасов.

### ***Учет материально – производственных запасов***

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Данный способ учета относится ко всем группам МПЗ, принадлежащим Обществу.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

### ***Учет нематериальных активов***

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. Данный способ учета относится ко всем группам нематериальных активов, принадлежащим Обществу.

Фактической себестоимостью нематериальных активов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Перечень таких затрат аналогичен перечню затрат на приобретение МПЗ.

Переоценка группы однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости, определяемой исключительно по данным активного рынка указанных нематериальных активов, не производится. Проверка на обесценение в порядке, определенном МСФО, не производится.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав Общества на результат интеллектуальной или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом в случае, если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива, включая финансовый результат от возможной продажи данного актива, не является надежным.

### ***Учет финансовых вложений***

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования, единицей финансовых вложений может быть серия, партия и тому подобная совокупность предметов. При списании



финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Компания производит ежемесячно.

### ***Учет займов и кредитов***

Учет кредитов и займов, полученных на срок не более 12 месяцев, осуществляется на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Учет кредитов и займов, полученных на срок более 12 месяцев, осуществляется на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, изначально учтенные в составе долгосрочных, переводу в состав краткосрочных не подлежат и отражаются как долгосрочные до истечения срока возврата долга в соответствии с условиями договора.

Расходы по кредитам и займам отражаются в учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу (кредиту).

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно, в соответствии с условиями договоров, на счете 66 «Проценты по краткосрочным кредитам и займам» либо счете 67 «Проценты по долгосрочным кредитам и займам», и отражаются в составе прочих расходов, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Проценты включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

### ***Управленческие расходы. Учет и порядок признания***

К управленческим расходам Общества относятся расходы, не связанные с производственной или коммерческой деятельностью. Учет данных расходов производится в соответствии с Инструкцией к Плану счетов, утвержденному приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000. Управленческие расходы не распределяются по объектам калькулирования и полностью списываются на себестоимость оказанных услуг в сумме расходов, признанных в данном отчетном периоде.

### ***Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в учете как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Перечень расходов, отнесенных к данной категории: лицензионные платежи и плата за программное обеспечение, расходы по страхованию имущества. Отражаются в бухгалтерской отчетности по статье «Прочие оборотные активы» и (или) «Прочие внеоборотные активы» в соответствии со сроком списания.

### ***Задолженность покупателей и заказчиков***

По итогам инвентаризации 2016 года сомнительной дебиторской задолженности Обществом не выявлено, резервов по сомнительным долгам не создано.

### ***Расчеты по налогу на прибыль***

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме начисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства. Учет постоянных налоговых активов и постоянных налоговых обязательств ведется на счете 99 «Прочие доходы и расходы» в корреспонденции со счетом 68 «Расчеты по налогам и сборам».

Прибыль Общества за 2016 год по данным бухгалтерского учета составила 13364 тыс. руб., по данным



налогового учета налоговая база для исчисления налога на прибыль составила 7464 тыс. руб. и была покрыта за счет убытка прошлых лет, уменьшающего налоговую базу в 2016 году. Постоянные налоговые активы (ПНО) 1 011 тыс. руб., изменение отложенных налоговых активов (ОНА) составило 1 662 тыс. руб.

### Начисленные активы и обязательства

тыс. руб.

Вид операции	Учет в БУ	Учет в НУ	Вид начисления	сумма
Оценочные обязательства	-140	0	ОНА	28
Переоценка активов	-5602	0	ПНО	1120
Расходы не принимаемые к НУ	-63	0	ПНО	13
Штрафы, пени	-202	0	ПНО	40

### 4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

#### Изменение остаточной стоимости по группам нематериальных активов (строка 1110 баланса)

тыс. руб.

Показатель	Остаточная стоимость на 31.12.16г.	Доля (%)	Остаточная стоимость на 31.12.15г.	Доля (%)
Сайт УК ЭПИО	62	17%	71	18%
Сайт РИО	297	80%	331	81%
Доменные имена ЭПИО	3	<1%	4	1%
Доменные имена РИО	1	<1%	2	<1%
Товарный знак	10	3%	-	-
<b>Итого:</b>	<b>373</b>	<b>100%</b>	<b>408</b>	<b>100%</b>

#### Изменение остаточной стоимости по группам основных средств (строка 1150 баланса)

тыс. руб.

Показатель	Остаточная стоимость на 31.12.16г.	Доля (%)	Остаточная стоимость на 31.12.15г.	Доля (%)
Офисная техника и оборудование	207	100%	225	100%
<b>Итого:</b>	<b>207</b>	<b>100%</b>	<b>215</b>	<b>100%</b>

Принятый Обществом срок полезного использования объектов основных средств данной группы составляет 60 месяцев.

Запасы по состоянию на 31.12.2016 отсутствуют

#### Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.16г. отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.16г. составляет 945 тыс.руб.

**Состав краткосрочной дебиторской задолженности**

тыс. руб.

Наименование	на 31.12.16г.	Доля (%)	на 31.12.15г.	Доля (%)	Изменения
Авансы, выданные поставщикам	307	32%	121	13%	186
Расчеты с покупателями и заказчиками	572	61%	603	65%	-31
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	66	7%	57	6%	9
Прочая задолженность	-	-	151	16%	-151
<b>Итого:</b>	<b>945</b>	<b>100%</b>	<b>932</b>	<b>100%</b>	<b>13</b>

**Состав финансовых вложений (строка 1240 баланса)**

тыс. руб.

Показатель	Общая сумма на 31.12.16г.	Оц. ст-ть за ед.	Кол-во шт.	Общая сумма на 31.12.15г.	Оц. ст-ть за ед.	Кол-во шт.
Инвестиционные паи	88601	102,46	82038	104610	1060,67	98626
Акции Газпром	1689	153,55	11000	-	-	-
Акции Иркутскэнерго	11910	15,08	789800	-	-	-
<b>Итого:</b>	<b>102200</b>			<b>104610</b>		

Данная группа финансовых вложений отнесена к категории оборотных активов, т.к. у Общества существует обоснованное намерение осуществлять в течение следующего календарного года сделки по обмену как уже имеющихся ценных бумаг, так и вновь приобретаемых ценных бумаг.

**Состав прочих оборотных активов (строка 1260 баланса)**

В составе прочих оборотных активов Общество учитывает расходы будущих периодов. В данную группу активов входят лицензионные платежи и плата за программное обеспечение, которые составляют 100 % от общей суммы.

тыс. руб.

на 31.12.16г.	на 31.12.15г.	Изменения
180	287	-107

**Изменения в уставном капитале (строка 1310 баланса)**

тыс. руб.

Учредитель	Номинальная стоимость доли на 31.12.16г.	Доля (%)	Номинальная стоимость доли на 31.12.15г.	Доля (%)
Спиридов В.Г.	0	0	25342,1	19,5966%
Учитель Д.Ю.	26633,8	20,5954%	25340,7	19,5954%



Гусаков И.К.	41382,1	32%	40088,9	31%
Шелобков А.А.	21725,6	16,8%	20432,4	15,8%
Продовикова А.Ю.	14235,5	11,008%	14235,5	11,008%
Склярук В.А.	0	0	3879,6	3%
Ерунцов А.Ю	25342,2	19,5966%	0	0
<b>Итого:</b>	<b>129319,2</b>	<b>100%</b>	<b>129319,2</b>	<b>100%</b>

**Краткосрочные займы (строка 1510 баланса)**

Наименование займодавца	Номер договора	Сумма задолженности на 31.12.16г.		Сумма задолженности на 31.12.15г.		Срок погашения кредита
		проценты	основной долг	проценты	основной долг	
Продовиков Д.Ю.	15/10 от 15.10.2014	368	3726	219	3726	15.10.2017
Гусаков И.К.	02/11 от 02.11.2015	-	-	27	2895	03.11.2016
Гусаков И.К.	27/10 от 27.10.15	-	-	10	1392	28.10.2016
Гусаков И.К.	13/03 от 13.03.2015	-	-	351	4240	14.03.2016
Продовиков Д.Ю.	26/05 от 26.05.2015	26	408	10	408	27.05.2017
Продовиков Д.Ю.	23/06 от 23.05.2015	75	1230	26	1230	24.05.2017
Продовиков Д.Ю.	29/04 от 29.04.2015	33	500	13	500	30.04.2017
Продовиков Д.Ю.	30/06 от 30.06.2015	6	99	2	99	30.04.2017
Склярук В.А.	14/08 от 14.08.2015	-	-	3	104	15.08.2016
Шелобков А.А.	07/07 от 07.07.15	-	-	65	1500	08.07.2016
Шелобков А.А.	24/12 от 24.12.15	-	-	2	1000	25.12.2016
Шелобков А.А.	28/04 от 28.04.15	-	-	27	1000	29.04.2016
Шелобков А.А.	31/08 от 31.08.2015	-	-	15	500	31.08.2016
ООО КНС	б/н от 01.04.2016	345	5000	-	-	01.04.2017
<b>Итого:</b>		<b>853</b>	<b>10963</b>	<b>771</b>	<b>18594</b>	

По состоянию на 31.12.16г. залоги под обеспечение займов не выдавались.

**Затраты Общества, связанные с получением и использованием займов отнесены:**

	2016г.	2015г.
в состав прочих расходов (проценты к уплате стр.2330 Формы 2)	1015	652
в стоимость инвестиционного актива	-	-



### Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.16г. отсутствует.  
Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.16г. составляет 82 тыс.руб

### Состав краткосрочной кредиторской задолженности

тыс.руб.

	на 31.12.16г.	Доля (%)	на 31.12.15г.	Доля (%)	Изменения
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	82	100%	170	99%	-88
Прочие кредиторы	0	0%	2	1%	-2
<b>Итого:</b>	<b>82</b>	<b>100%</b>	<b>172</b>	<b>100%</b>	<b>-90</b>

### Состав оценочных обязательств (строка 1540 баланса)

тыс.руб.

	на 31.12.16г.	Доля (%)	на 31.12.15г.	Доля (%)	Изменения
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	252	100%	914	100%	-662
<b>Итого:</b>	<b>252</b>	<b>100%</b>	<b>914</b>	<b>100%</b>	<b>-662</b>

Резерв формируется путем ежемесячных отчислений в размере 10% от ФОТ, включающего взносы на социальное страхование. Расчет нормы отчислений в резерв осуществлен исходя из периодичности и порядка предоставления ежегодных оплачиваемых отпусков, утвержденных нормами трудового законодательства РФ.

На конец отчетного года резерв корректируется исходя из кол-ва дней отпуска, приходящего на каждого сотрудника, включая взносы на социальное страхование.

## 5. Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»

Выручка от оказания услуг за 2015 год (НДС не облагается на основании подпункта 12.2 пункта 2 статьи 149 НК РФ) составляет 12253 тыс. руб.

Затраты на производство (издержки обращения) за 2015 год составили 10376 тыс. руб.

### Состав затрат на производство (строка 2120)

тыс.руб.

Наименование	Сумма
Оплата труда (включая налоги и сборы)	5377
Госпошлины	444
<b>Итого:</b>	<b>5821</b>

Управленческие расходы за 2016 год составили 240527 тыс. руб.

### Состав управленческих расходов (строка 2220)

тыс.руб.

Наименование	Сумма
Консалтинг, информационные и юридические услуги	309
Материальные расходы	148

Амортизация	152
Программное обеспечение и сопровождение	185
Телефония/интернет	104
НДС по необлагаемой деятельности	111
Услуги аудитора	355
Услуги оценщика	144
Прочие расходы	4
<b>Итого:</b>	<b>1512</b>

**Состав прочих доходов (строка 2340)**

Наименование	Сумма	тыс.руб.
Безвозмездная передача от участников	9237	
Курсовые разницы	363	
Переоценка активов	5622	
Прочие	31	
<b>Итого:</b>	<b>15253</b>	

**Состав прочих расходов (строка 2350)**

Наименование	Сумма	тыс.руб.
Дополнительные расходы от доверительного управления ПИФ	1617	
РКО / Услуги банка	64	
Прочие расходы	40	
<b>Итого:</b>	<b>1721</b>	

**6. Условные обязательства и события после отчетной даты**

По состоянию на 31.12.2016г. имеются объекты, учтенные за балансом Общества:

Наименование	Сумма	тыс.руб.
Монитор Dell P2314H	12	
Ноутбук Lenovo	27	
Рабочее место	27	
<b>Итого:</b>	<b>66</b>	



К событиям после отчетной даты относится уменьшение уставного капитала Общества, решение о котором было принято протоколом № 60 от 03.11. 2016 г.

Лист записи ЕГРЮЛ от 17.02.2017 года содержит сведения об уменьшении Уставного капитала Общества до 23 516 тыс. руб. без изменения долей участников:

- Гражданин РФ Гусаков Иван Константинович, доля составляет 32%, эквивалент 7 525 тыс. руб.;

- Гражданка РФ Продовикова Алеся Викторовна, доля составляет 11,008%, эквивалент 2 589 тыс. руб.;

- Гражданин РБ Ерунцов Антон Юрьевич, доля составляет 19,5966%, эквивалент 4 608 тыс. руб.;

- Гражданин РФ Учитель Дмитрий Юрьевич, доля составляет 20,5954%, эквивалент 4 843 тыс. руб.;

- Гражданин РФ Шелобков Алексей Анатольевич, доля составляет 16,8%, эквивалент 3 951 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2016г. отсутствуют обеспечения обязательств и платежей Общества, как выданные так и полученные.

#### **7. За 2016г. Обществом, как субарендатором, не были использованы энергетические ресурсы**

Данные о количестве потребленной электроэнергии и поставшке у Общества отсутствуют, т.к. учитываются Арендодателем совокупно в составе арендных платежей.

#### **8. Действия Общества, направленные на дальнейшее уменьшение убытков в будущем**

По итогам деятельности за 2014 год размер стоимости чистых активов Общества составляет 83 219 тыс. руб., за 2015 год – 93 592 тыс. руб., за 2016 – 106 862 тыс. руб. При этом, по данным бухгалтерского учета убыток (до налогообложения) Общества за 2014 год составил - 19849 тыс. руб., за 2015 год - 13312 тыс. руб., за 2016 Прибыль (до налогообложения) составила 13 364 тыс. руб. В сравнении с 2015 годом непокрытый убыток Общества по итогам 2016 года уменьшился на 11702 тыс. руб.

Общество соблюдает требования к размеру собственных средств управляющей компании, установленные Указанием ЦБ РФ от 19 июля 2016г. № 4075-У.

Общество НЕ планирует окончание своей деятельности, ликвидацию, реорганизацию.

Генеральный директор  
ООО «РИО»



Спиридов В.Г.