

КОПОЛ АУДИТ

ООО «Копол Аудит»
197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41,
тел./факс: +7 (812)702-67-76

Учредителям
Общества с ограниченной ответственностью
«Северо-западная управляющая компания»

А У Д И Т О Р С К О Е З А К Л Ю Ч Е Н И Е

***О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕВЕРО-ЗАПАДНАЯ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ»***

за 2015 год

г. Санкт Петербург
2016 год

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Северо-западная управляющая компания»
Место нахождения:	197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41
ОГРН:	1037821001756

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Копол Аудит»
Место нахождения:	197342, г. Санкт-Петербург, наб. Черной речки, д.41
ОГРН:	1037843009907.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов:	Корпоративный член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество»; ОРНЗ № 11206027563

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

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Ведущий аудитор ООО «Копол Аудит»



Е.А. Пименова

25 марта 2016 года

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"</u>		50014315		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7810152808		
Вид экономической деятельности	<u>Управление ценными бумагами</u>	по ОКВЭД	67.12.2		
Организационно-правовая форма	форма собственности		65	16	
Общество с ограниченной ответственностью	частная	по ОКОПФ / ОКФС			
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<u>197342, Санкт-Петербург г, Черной речки наб, д. 41</u>				

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	6	9	12
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	6	9	12
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	46	-	-
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	46	-	-
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	2000	15764
	в том числе:				
	Предоставленные займы	11701	-	2000	15764
	Отложенные налоговые активы	1180	153	121	84
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11801	153	121	84
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-

	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	205	2130	15860
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3608	2847	1856
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	132	343	108
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1591	1809	1682
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1849	667	61
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	33	28	5
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	3	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	69976	48219	40137
	в том числе:				
	Акции	12401	37004	21219	29137
	Долговые ценные бумаги	12402	15000	-	-
	Предоставленные займы	12403	17972	27000	11000
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	60472	64796	59797
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-

	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	39593	19096	17498
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Денежные средства на брокерском счете	12512	20879	42700	42299
	Денежные средства на депозитном счете	12513	-	3000	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	134056	115862	101790
	БАЛАНС	1600	134261	117992	117650

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	26000	26000	26000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	107482	91380	91220
	Итого по разделу III	1300	133484	117382	117222
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11	5	7
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	11	4	7
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	1	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	766	605	421
	в том числе:				
	Резерв на оплату отпусков	15401	766	605	421
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	777	610	428
	БАЛАНС	1700	134261	117992	117650

Руководитель



(подпись)

Грачева Ольга
Витальевна

(расшифровка подписи)

18 Марта 2016 г

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
				0710002		
				31	12	2015
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Северо-западная управляющая компания"		по ОКПО	50014315		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	7810152808		
Вид экономической деятельности	Управление ценными бумагами		по ОКВЭД	67.12.2		
Организационно-правовая форма	форма собственности					
Общество с ограниченной ответственностью	частная		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	тыс руб		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	20363	17550
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	20363	17550
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(5949)	(4729)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(5949)	(4729)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	14414	12821
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	14414	12821
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(17733)	(7789)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(17733)	(7789)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3319)	5032
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(3319)	5032
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	560	929
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	560	929
	Проценты к получению	2320	6012	4563
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	6012	4563
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	28071	22081
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	4291	12033

	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой оборотных активов	23416	23780	9973
	Прочие доходы	23417	-	75
	Прочие расходы	2350	(14724)	(30516)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(4659)	(12106)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	-	-
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Расходы, связанные с переоценкой оборотных активов	23518	(9926)	(18320)
	Прочие расходы	23519	(139)	(90)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16600	2089
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	16600	2089
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(530)	(1966)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2710)	1697
	в том числе:			
	Непринимаемые расходы	24212	61	27
	Переоценка ценных бумаг	24213	(2771)	1670
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	32	37
	в том числе:			
	Расходы будущих периодов	24501	32	37
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16102	160

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	16102	160
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Грacheва Ольга
Витальевна

(расшифровка подписи)

18 Марта 2016 г.

