

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат:

Акционерам Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК» и иным пользователям

Аудируемое лицо:

Наименование:	Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «СПУТНИК» (далее – ЗАО «УК «СПУТНИК»)
Место нахождения:	190121, Санкт-Петербург, Английский проспект, д. 3, лит. Б
ОГРН	5077746938726

Аудитор:

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «ПромСтройАудит Консалт» (далее – ООО «ПромСтройАудит Консалт»)
Место нахождения:	198152, Санкт-Петербург, ул. Зайцева, д. 15
ОГРН	1089847182963
Является членом:	Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата». Свидетельство о членстве от 17 декабря 2014 года. Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций 11403068848 от 17 декабря 2014 года

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ЗАО «УК «СПУТНИК», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и информации, сопутствующей бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «УК «СПУТНИК» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «ПромСтройАудит Консалт»



Ефимова Е.Ю.

«28» марта 2016 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "СПУТНИК"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		81401212		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ЗАО	7704652277		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД		
Местонахождение (адрес)	190121, Санкт-Петербург г, Английский пр-кт, дом № 3, литера Б	65.23		
		по ОКОПФ / ОКФС		
		67	16	
		по ОКЕИ		
		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	-	-	-
	Основные средства	1150	82 595	98 932	90 354
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	8 147	262	262
	Итого по разделу I	1100	90 752	99 194	90 616
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	540	421
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	34 531	25 490	34 292
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	27 436	23 816	13 365
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	-	51
	Прочие оборотные активы	1260	9	8	7
	Итого по разделу II	1200	61 979	49 853	48 136
	БАЛАНС	1600	152 730	149 047	138 752

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	45 000	45 000	45 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	17 785	27 969	22 512
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 365	6 365	6 365
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 500	19 088	12 643
	Итого по разделу III	1300	95 650	98 422	86 520
	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	829	867	1 007
	Кредиторская задолженность	1520	2 481	1 905	2 209
	Доходы будущих периодов	1530	53 771	47 853	49 016
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	57 080	50 625	52 232
	БАЛАНС	1700	152 730	149 047	138 752



Руководитель

**Балабаев Вячеслав
Эдуардович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

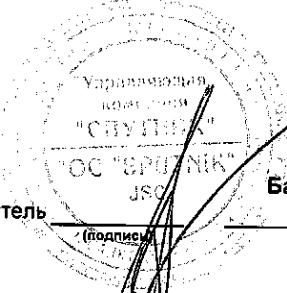
7 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "СПУТНИК"	по ОКПО	81401212		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704652277		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКВЭД	65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ЗАО /	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	7 242	5 715
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7 242	5 715
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 553)	(8 564)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 311)	(2 849)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 004	1 667
	Проценты к уплате	2330	(72)	(48)
	Прочие доходы	2340	13 734	26 772
	в том числе:			
	продажа основных средств		12 350	25 591
	Прочие расходы	2350	(17 278)	(25 962)
	в том числе:			
	списание стоимости проданных основных средств		(16 260)	(24 926)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 923)	(420)
	Текущий налог на прибыль	2410	(299)	(358)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	в том числе:			
	Единый налог, в связи с применением упрощенной системы налогообложения с объектом "доходы-расходы"		(299)	(358)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	12 634	7 223
	в том числе:			
	уменьшение добавочного капитала на сумму дооценки проданных основных средств		12 634	7 223
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 412	6 445

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	2 451	5 457
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 863	11 902
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



 Руководитель Балабаев Вячеслав Эдуардович

 (подпись) (расшифровка подписи)

7 марта 2016 г.

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

Коды	
0710003	
31	12 2015
81401212	
7704652277	
65.23	
67	16
384	

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

Организация **Закрытое акционерное общество "Управляющая компания "СПУТНИК"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности **ЗАО**

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

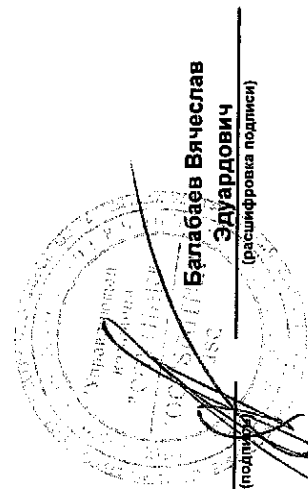
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	45 000	-	28 877	-	12 643	86 520
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	5 457	-	-	5 457
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	5 457	X	-	5 457
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	X
3216	-	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	(778)	(778)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(778)	(778)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	(778)	(778)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. за 2015 г.	3200	45 000	-	34 334	-	19 088	98 422
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	2 451	-	7 412	9 863
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	-	2 451	X	-	2 451
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	-	-	X	7 412	7 412
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(12 635)	-	-	(12 635)
в том числе:							
убыток	3321	X	-	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	-	-	X	-	-
расходы, относящиеся							
непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	-	(12 635)	X	-	(12 635)
уменьшение номинальной стоимости							
акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	-	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	-	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	45 000	-	24 150	-	26 500	95 650

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3410 3420 3500	- - -	- - -	- - -
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3411 3421 3501	- - -	- - -	- - -
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412 3422 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	149 421	146 275	135 536



**Балабаев Вячеслав
Эдуардович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 марта 2016 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2015
Закрытое акционерное общество "Управляющая компания"		ИНН	81401212		
Организация	"СПУТНИК"	по ОКВЭД	7704652277		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	65.23		
Вид экономической деятельности	Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки	по ОКПОФ / ОКФС	67	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	384		
340	/				
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 171	6 470
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 162	6 269
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	9	201
Платежи - всего	4120	(8 972)	(18 159)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 100)	(15 976)
в связи с оплатой труда работников	4122	(987)	(663)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(122)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
земельный налог	4125	(23)	(39)
единый налог, в связи с применением упрощенной системы налогообложения	4126	(380)	(946)
транспортный налог	4127	(3)	-
государственные пошлины	4128	(55)	(83)
штрафы, пени в бюджет		(6)	-
прочие платежи	4129	(418)	(330)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 801)	(11 689)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	16 179	34 040
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 120	19 125
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	10 438	14 237
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	621	678
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(13 959)	(23 493)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(1 720)
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	(13 959)	(21 773)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 220	10 547

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	195	2 203
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	195	1 046
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
от продажи векселей	4315	-	1 157
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(612)	(1 112)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(302)	(1 112)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(310)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(417)	1 091
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2	(51)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	51
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2	-
Значения влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Балабаев Вячеслав

Эдуардович

(расшифровка подписи)

7 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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало		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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	3	(3)	-	-	-	-	-	3	(3)
в том числе:	5110	за 2014г.	3	(3)	-	-	-	-	-	3	(3)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ,	5101	за 2015г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014г.	3	(3)	-	-	-	-	-	3	(3)

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.	
Всего	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	1	1	1
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	1

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, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-

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 за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015г.	-	-	-	-
В том числе:	5170	за 2014г.	-	-	-	-
	5161	за 2015г.	-	-	-	-
	5171	за 2014г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	1 000	-	1 000
В том числе:	5190	за 2014г.	-	-	-	-
Программа дублионы и доски	5181	за 2015г.	-	1 000	-	1 000
	5191	за 2014г.	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2015г.	262	7 074	(189)	7 147	
	5250	за 2014г.	262	22 913	(22 913)	262	
Земельный участок Псковская область, Пыталовский район, Линовская волость, вблизи д.Поташи - II	5241	за 2015г.	-	7 074	-	7 074	
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	
Компьютер Treptake Armor	5242	за 2015г.	73	-	-	73	
	5252	за 2014г.	73	-	-	73	
Шкаф-стол холодильный СШС-0,3 (нержавейка)	5243	за 2015г.	62	-	-	62	
	5253	за 2014г.	62	-	-	62	
Мармит 2-х блонд электрический кухонный	5244	за 2015г.	127	127	-	-	
	5254	за 2014г.	127	-	-	127	
Нежилое помещение по адресу: г. СПб, ул.Белорусская д.4 помещение 8-Н	5245	за 2015г.	-	-	-	-	
	5255	за 2014г.	-	6 874	-	6 874	
Катер	5246	за 2015г.	-	-	-	-	
	5256	за 2014г.	-	10 000	-	10 000	
Нежилое помещение по адресу: г. Санкт-Петербург, ул.Белорусская д.4 пом.7Н литер А	5247	за 2015г.	-	-	-	-	
	5257	за 2014г.	-	6 039	-	6 039	

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	23 816	-	13 959	(10 339)	-	-	-	27 436	-
	5315	за 2014г.	13 365	-	24 773	(14 323)	-	-	-	23 816	-
в том числе:	5306	за 2015г.	23 816	-	13 959	(10 339)	-	-	-	27 436	-
	5316	за 2014г.	13 365	-	24 773	(14 323)	-	-	-	23 816	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	23 816	-	13 959	(10 339)	-	-	-	27 436	-
	5310	за 2014г.	13 365	-	24 773	(14 323)	-	-	-	23 816	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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	-	-	-

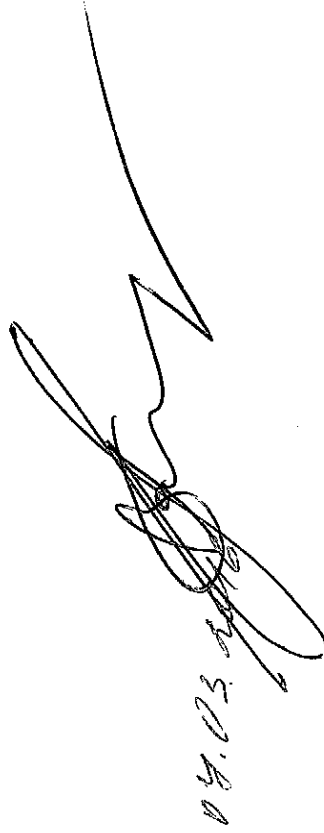
5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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	-	-	-

7. Оценочные обязательства

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

В.С.С.



Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «СПУТНИК»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Закрытое акционерное общество «Управляющая компания «СПУТНИК»
Юридический и почтовый адрес	190121, г. Санкт-Петербург, Английский проспект, д.3 литер Б
Основной вид деятельности по ОКВЭД	65.23 Финансовое посредничество, не включенное в другие группировки
Численность сотрудников	4
Сведения об учредителях (участниках) юридического лица	Балабаев Вячеслав Эдуардович- номинальная стоимость доли в рублях 35 000 000 - 77,78% Общество с ограниченной ответственностью «САНИТА» номинальная стоимость доли в рублях 10 000 000- 22,22%
Сведения об аудиторе	ООО «ПромСтройАудит Консалт» ИНН 7805461110 198152, г. Санкт- Петербург, ул. Зайцева д.15
Лицензия	№21-000-1-00920 от 28.09.2012г. бессрочная
Генеральный директор	Балабаев Вячеслав Эдуардович
Главный бухгалтер	Балабаев Вячеслав Эдуардович

2. Содержание учетной политики.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО «УК «СПУТНИК» подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и учетной политикой Общества, утвержденной приказом №54 от 30.12.2013г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена с учетом образцов форм, рекомендованных для применения приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности» № 66-н от 02.07.2010 с учетом изменений, внесенных приказом Минфина № 124-н от 05.10.2011.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, состояние внутреннего контроля и соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, обеспечение обязательного аудита несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а так же за представление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2015 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества раскрыт каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основании отчетной информации, а так же если отношение этого показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Учетная политика Общества сформирована на принципах, установленных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, обеспечение соответствия осуществляемых хозяйственных операций несет генеральный директор Балабаев Вячеслав Эдуардович на основании протокола 04/14 от 28.02.2014г. Общего собрания акционеров ЗАО «УК «СПУТНИК»

Бухгалтерский учет ведется с применением программы 1С: Бухгалтерия предприятия 8.3

Приказом № 31-1-12/14 от 31.12.2014г. пролонгировано положение об учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2015г., утвержденное приказом №2-УП от 31.12.2013г.

Приказом № 31-2-12/14 от 31.12.2014г. пролонгировано положение об учетной политике для целей налогового учета на 2015г., утвержденное приказом №1-УП от 31.12.2013г.

З учетную политику для целей налогообложения были внесены следующие изменения:

- изменен пункт 15 по учету нормирования процентов;
- дополнена пунктом о расчете убытка при переуступке прав требования до наступления срока платежа.

.Сведения об активах.

Основные средства

Объект	Балансовая стоимость	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2015г.	Срок полезного использования (мес.)
жилое помещение 5,20 кв.м., Белорусская д.4 помещение 1Н литер	54 860 000,00	6 213 344,82	600
вер KM-120	10 000 000,00	833 333,30	120
вел Vitopend	140 000,00	50 000,10	84
жилое помещение Белорусская д.4 помещение 7Н литер	16 496 000,00	241 434,10	600
сельный участок Ковская область, Гостижицы	2 930 000,00	-----	-----
жилая комната 6 узовская д.21	3 032 661,00	455 236,83	361
сельный участок Ковская область, д.ице Кипрово	2 930 000,00	-----	-----
Итого	90 388 661,00	7 793 349,15	-----

1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

3. На основании учетной политики производится ежегодная переоценка основных средств в части жилых, нежилых помещений и земельных участков.

4. 09 июля 2015г. на основании договора купли-продажи было продано нежилое помещение и земельный участок по адресу: г. Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки д.104 корп.2 литер К.

23 июня 2015г. на основании договора купли-продажи было продано нежилое помещение по адресу: г. Санкт-Петербург, Дальневосточный пр-кт д.24 литер А пом.39Н.

5. 01 октября 2015г. на основании приказа №01-10/15 от 01.10.2015г. произведена консервация транспортного средства Катера КМ-120, в связи со снятием с учета в Государственной инспекции по маломерным судам и выставлении на продажу. Срок консервации до заключения договора на продажу катера.

Материально-производственные запасы

1. Малоценные материально-производственные запасы стоимостью не более 10 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости запасов.

3. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

Кредиты и займы

Выданные займы

Наименование договора/Заемщик	Сумма займа	Сумма начисленных процентов
Балабаев В.Э.	9 130 000,00	133 182,74
договор займа от 18.08.2015	9 130 000,00	133 182,74
ИП Балабаев Вячеслав Эдуардович	1 080 100,00	10 318,42
договор займа от 01.10.2015г.8,3%	1 080 100,00	10 318,42
Прогресс Менеджмент ООО	15 220 000,00	2 530 309,09
договор процентного займа 01.09.2015г.8,3% (2)	206 000,00	2 857,48
договор процентного займа 02.04.2015г.8,3%		948,02
договор процентного займа 02.10.2014г.8,3%		49 866,54
договор процентного займа 03.04.2014г.8,3%		72 034,91
договор процентного займа 04.04.2014г.8,3%	39 000,00	75 703,46
договор процентного займа 05.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 504,28
договор процентного займа 06.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 504,28
договор процентного займа 06.11.2014г.8,3%	590 000,00	56 092,79
договор процентного займа 07.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 557,72
договор процентного займа 07.11.2014г.8,3%	590 000,00	55 361,71
договор процентного займа 08.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 575,91
договор процентного займа 10.11.2014г.8,3%	590 000,00	53 934,11
договор процентного займа 11.11.2014г.8,3%	590 000,00	53 934,11
договор процентного займа 12.05.2014г.8,3%		68 049,99
договор процентного займа 12.11.2014г.8,3%	590 000,00	53 934,11
договор процентного займа 12.12.2014г.8,3%		29 029,06
договор процентного займа 13.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 617,98

договор процентного займа 13.11.2014г.8,3%	590 000,00	53 934,11
договор процентного займа 14.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 617,98
договор процентного займа 14.11.2014г.8,3%	590 000,00	53 934,11
договор процентного займа 15.05.2014г.8,3%	595 000,00	80 504,28
договор процентного займа 15.11.2014г.8,3%	590 000,00	53 934,11
договор процентного займа 17.11.2014г.8,3%		30 500,31
договор процентного займа 19.02.2014г.8,3%		74 332,74
договор процентного займа 20.02.2014г.8,3%		74 605,62
договор процентного займа 21.02.2014г.8,3%		75 792,63
договор процентного займа 21.04.2014г.8,3%	595 000,00	80 504,28
договор процентного займа 22.01.2014г.8,3%	4 900 000,00	787 772,29
договор процентного займа 22.04.2014г.8,3%	595 000,00	80 504,28
договор процентного займа 22.05.2015г.8,3%		28 865,89
САНИТА	2 006 090,00	321 294,97
договор займа б/н от 16.06.2014г. 8,3%	1 511 090,00	317 272,75
договор процентного займа б/н от 25.11.2015г.8,3	495 000,00	4 022,22
Итого	27 436 190,00	2 995 105,22

4. Сведения о доходах и расходах

Доходы

ЗАО «УК «Спутник» осуществлял в 2015г. деятельность по управлению инвестиционными фондами и сдачу в аренду собственного недвижимого имущества.

Выручка от реализации услуг

Тыс.руб.

вид деятельности	Сумма
деятельность по управлению Закрытым паевым инвестиционным фондом недвижимости «Банкастор»	2 426,17
сдача в аренду собственного недвижимого имущества	4 816,12
Итого	7 242,29

Затраты

тыс.руб.

Английский пр-кт д3	
Услуги аренды	521,86
Хозяйственные товары	514,00
Белорусская д.4	7,86
Водоснабжение, канализация	2 482,18
Вывоз отходов	66,29
Вывоз отходов	9,73
Коммунальные услуги	0,38
Оценочные услуги	365,13
Проектные работы	15,00
Реклама	5,90
Ремонтные работы	42,86
Транспортные расходы	491,94
Уборка	18,80
Установка системы видеонаблюдения/видеозаписи	56,99
	6,00
Хозяйственные товары	
Электроэнергия	520,75
Белорусская д.4 1Н	882,41
Амортизация	1 349,76
Ремонтные работы	1 091,66
Страхование недвижимости	49,01
Установка домофона	17,57
Хозяйственные товары	3,0
Электроэнергия	11,51
Белорусская д.4 2Н	177,01
Услуги аренды	965,99
Белорусская д.4 7Н	965,99
Амортизация	218,87
Коммунальные услуги	120,77
Ремонтные работы	21,11
Белорусская д.4 8Н	76,98
Услуги аренды	188,11
Юридические услуги	173,11
Дальневосточный	15,00
Амортизация	143,27
Доставка	7,15
Коммунальные услуги	0,7
Реклама	7,25
Хозяйственные товары	10,6
Электроэнергия	112,77
Доверительное управление фондом	4,79
	42,99
Программное обеспечение	
Катер	42,99
Амортизация	906,33
	833,33

Регистрация автотранспортного средства	3,00
Стоянка	70,00
Офис	2 819,24
Амортизация	20,00
Аудиторские услуги	30,00
Вывоз отходов	1,30
Доставка	4,20
Изготовление ключей	0,25
Информационные услуги	55,91
Канцтовары	20,86
Командировочные расходы	14,36
Консультационные услуги	3,5
Копировальные работы	0,24
Курьерская доставка	0,85
Нотариальные услуги	0,28
Оплата труда	742,03
Оплата за загрязнение окружающей среды	7,32
Оценочные услуги	85,00
Программное обеспечение	14,7
Расходные материалы	36,05
Реклама	143,00
Ремонтные работы	25,32
Страховые взносы	221,81
Тех. обслуживание систем кондиционирования	10,00
Техобслуживание компьютерной техники	9,00
Услуги по поиску арендаторов	213,21
Услуги получению выписки в виде кадастрового паспорта	1,5
Услуги почты	14,42
Услуги регистратора	32,94
Услуги связи	10,12
Хозяйственные товары	248,97
Юридические услуги	852,10
Пузовская ул.21-8	200,58
Амортизация	64,29
Газоснабжение (не принимаем.)	0,65
Доставка	0,67
Коммунальные услуги	27,14
Хозяйственные товары	107,82
Фонтанка 104	720,95
Амортизация	390,21
Подключение к электросети	306,02
Ремонтные работы	24,71
Итого:	10 552,56

Прочие доходы

тыс. руб.

Продажа имущества	12 548,04
Проценты по договору займа	2 004,12
Доходы от безвозмездного поступления имущества	1 155,95
Возмещение расходов (по судебному решению)	30,00
Итого	15 738,11

Прочие расходы

тыс. руб

Государственная пошлина	92,49
Комиссия банка	30,52
Налоги и сборы	320,57
Нотариальные услуги	76,95
Себестоимость проданного имущества	16 448,80
Проценты по займу	71,88
Электроэнергия	10,00
Пени, штрафы	168,06
Коммунальные услуги	50,00
Финансовая помощь дочерней организации	310,00
Финансовая помощь сотрудникам	9,78
Ремонтные работы	61,16
Итого	17 650,12

5. Участие в совместной деятельности и осуществление договоров доверительного управления имуществом

Общество в 2014 году не вело совместной деятельности с другими организациями или индивидуальными предпринимателями и не осуществляло операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

6. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48-н.

Связанными сторонами являются:

- Балабаев Вячеслав Эдуардович- генеральный директор ЗАО «УК «СПУТНИК»»; участник ЗАО «УК «СПУТНИК»
- ООО «САНИТА» участник ЗАО «УК «СПУТНИК»
- ООО «Прогресс Менеджмент» дочернее предприятие доля ЗАО «УК»СПУТНИК» в уставном капитале 99%.

В 2015г. между ЗАО «УК «СПУТНИК» и Балабаевым В.Э. были заключены договоры займа на общую сумму 10 251 100,00 руб.

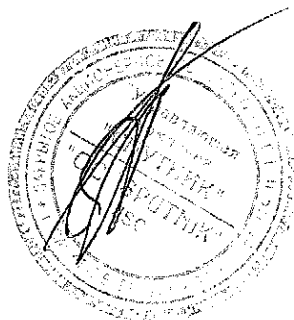
Между ЗАО «УК «СПУТНИК» и ООО «Прогресс Менеджмент» договоры займа на общую сумму 3 074 600 руб.

Условия и сроки осуществления расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная. Расчеты осуществляются в рублях.

7. Информация об энергосбережении

В течение отчетного 2015 года Общество осуществляло затраты на энергетические ресурсы, в связи с наличием на балансе Общества жилых и нежилых помещений. Общая сумма средств потраченных на энергетические ресурсы составила 1074 205,5 руб.

Генеральный директор



Балабаев В.Э.

07.03.2016