

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО
АУДИТОРА
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «Управляющая компания
«РАМ Инвестиции»
за 2016 год

Москва 2017 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам, Генеральному директору
АО «Управляющая компания
«РАМ Инвестиции»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит финансовой отчетности организации Акционерное общество «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» (Адрес местонахождения: 115184, г.Москва, ул. Большая Татарская, д.38/1, стр.1, ОГРН 1067759958067), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016г.;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2016г.;
 - отчета о движении денежных средств за 2016г.;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение пункта 38 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02) Акционерным обществом «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» не проводится ежегодная проверка на обесценение финансовых вложений по вложениям, текущая рыночная стоимость которых не определяется, на фоне отсутствия поступлений по данным финансовым вложениям в виде процентов.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному обществу «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надежными, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства, и лиц, отвечающих за управление и финансовую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Акционерное общество «Управляющая компания «РАМ Инвестиции», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции».

Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции»;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Акционерного общества «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Акционерное общество «Управляющая компания «РАМ Инвестиции» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская
компания «Эксперт»



Родионова Н.В.

Адрес Аудитора: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 16, корп.2.

31 марта 2017 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.**

Организация АО "Управляющая компания "РАМ Инвестиции" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма

форма собственности

Акционерное общество

Частная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

115184, Москва г, Татарская Б.ул, д. 38/1, кор. 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
98255921		
7709711832		
67.12.2		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	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	-	-	-
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	-	-	-
	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	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	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	-	-	-
3.4.	Дебиторская задолженность	1230	3107	4457	3700
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	7	5	5
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1751	3961	3434
	Расчеты по налогам и сборам	12303	642	13	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	690	478	229
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	32
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	18	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	105142	35282	34802
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
3.3	Долговые ценные бумаги	12402	60142	35282	34802
3.3	Предоставленные займы	12403	45000	-	-
	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	10211	79330	79709
	в том числе:				
	Касса организации	12501	2	2	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	10209	79329	79709
	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	-	-	-
	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	118459	119070	118212
	БАЛАНС	1600	118459	119070	118212

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35000	35000	35000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	82214	82778	82358
	Итого по разделу III	1300	117214	117778	117358
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	688	286	286
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	688	286	286
	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	688	286	286
	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	-	-	-
3.4	Кредиторская задолженность	1520	557	1006	568
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	115	800	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	442	155	487
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	51	81

	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	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 недостаткам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	557	1006	568
	БАЛАНС	1700	118459	119070	118212

Руководитель



(подпись)

**Зарина Ольга
Михайловна**

(расшифровка подписи)

30 Марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2016
		98255921		
		7709711832		
		67.12.2		
		67	16	
		384		

Организация АО "Управляющая компания "РАМ Инвестиции" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
 Акционерное общество по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс руб

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
3.5	Выручка	2110	66698	37364
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	66698	37364
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
3.6	Себестоимость продаж	2120	(63587)	(33830)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(63587)	(33830)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3111	3534
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	3111	3534
	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	(1059)	(969)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(1059)	(969)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2052	2565
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	2052	2565
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
3.7	Проценты к получению	2320	359	480
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	359	480
	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	-	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-

	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	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	-	-
3.7	Прочие расходы	2350	(116)	(20)
	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	-	-
	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	(18)	(18)
	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	(16)	(1)
	Прочие косвенные расходы	23517	(76)	(1)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2295	3025
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	2295	3025
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(459)	(605)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1836	2420

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	1836	2420
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Зарина Ольга
Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Марта 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710003		
31	12	2016
98255921		
7709711832		
67.12.2		
67	16	
384		

Организация АО "Управляющая компания "РАМ Инвестиции"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами
Организационно-правовая форма форма собственности
Акционерное общество Частная
Единица измерения тыс руб

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

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	35000	-	-	-	82358	117358
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2420	2420
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2420	2420
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(2000)	(2000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(2000)	(2000)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	35000	-	-	-	82778	117778
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1836	1836
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1836	1836
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2400)	(2400)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2400)	(2400)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	35000	-	-	-	82214	117214

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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	117358	2420	(2000)	117778
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	82358	2420	(2000)	82778
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	82358	2420	(2000)	82778
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	82358	2420	(2000)	82778

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	117214	117778	117358

Руководитель

Зарина Ольга Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Марта 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

КОДЫ		
0710004		
31	12	2016
98255921		
7709711832		
67.12.2		
67		16
384		

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

Организация АО "Управляющая компания "РАМ Инвестиции"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами
Организационно - правовая форма частная форма собственности
Акции Акционерное общество
Единица измерения тыс руб

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	16208	3869
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	16208	3837
прочие поступления	4119	-	32
Платежи - всего	4120	(3829)	(2249)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1781)	(235)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1243)	(791)
налога на прибыль организаций	4124	(767)	(937)
прочие платежи	4129	(38)	(286)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12379	1620
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Платежи - всего	4220	(79500)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(79500)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(79500)	-

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	400	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	400	-
Платежи - всего	4320	(2400)	(2000)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2326)	(1966)
прочие платежи	4329	(74)	(34)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2000)	(2000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(69121)	(380)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	79330	79709
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10209	79329
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Зарина Ольга
Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 Марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «УК»РАМ ИНВЕСТИЦИИ»**
за период с 01 Января 2016 года по 31 декабря 2016 года
(единица измерений – тыс. рублей)

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «УК»РАМ ИНВЕСТИЦИИ», подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Акционерное общество «Управляющая компания» РАМ Инвестиции» (далее – Организация) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Организация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1067759958067. Свидетельство 77 009516613 от 21 ноября 2006г.

ИНН юридического лица 7709711832, КПП 770501001.

Юридический адрес 115184, г.Москва, ул. Большая Татарская, д.38/1, стр.1

Руководитель Организации: Зарина Ольга Михайловна.

Главный бухгалтер : Зарина Ольга Михайловна

Организация имеет следующие лицензии на право деятельности:

Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00708 от 18 марта 2010г.

Учредителями Организации является : КБ «МФБАНК» ООО- доля 19% в Уставном капитале Организации, ООО «Бизнес-Центр Университет» доля 81% в Уставном капитале.

Среднесписочная численность сотрудников за 2016 год составила 5 человек.

Уставный капитал Организации составляет 35 000 тыс. рублей и сформирован полностью.

В отчетном периоде основными видами деятельности Организации являлись:

Управление паевым инвестиционным фондом.

Продажа ценных бумаг.

Согласно Уставу чистая прибыль, образуемая в соответствии с установленным порядком, после уплаты налогов, всех обязательных платежей, отчислений, собственнику остается в распоряжении Организации и используется им самостоятельно. По итогам работы за 2015-2016 гг. подлежит перечислению Учредителям дивидендов из прибыли, оставшейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей в размере 3 900,0 тыс. рублей.

I. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчётность АО «УК» РАМ Инвестиции» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт АО «УК» РАМ Инвестиции» полностью автоматизирован, осуществляется с использованием бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия», сетевая версия 7.7 Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

Налоговый учёт АО «УК» РАМ Инвестиции» осуществляется в следующем порядке:

в качестве первичных документов и аналитических регистров, с применением регистров бухгалтерского учёта, при необходимости создавать документы налогового учёта, рекомендованные МНС РФ.

1.1 ПОРЯДОК УЧЕТА НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ (НМА)

Начисление амортизации по НМА ведётся линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Организация не переоценивает группы однородных НМА по текущей рыночной стоимости.

НМА не проверяются на обесценение в порядке, определённом Международными стандартами финансовой отчётности (п. 22 ПБУ 14/2007).

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из: ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, определяется исходя из стоимости товаров или других ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость последних определяется исходя из цены, по которой в сравниваемых обстоятельствах организация обычно определяет стоимость аналогичных товаров или ценностей. Если не-

возможно установить стоимость переданных или передаваемых ценностей, то стоимость полученных нематериальных активов устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

1.2 ПОРЯДОК УЧЕТА ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ (ОС)

Амортизация по объектам ОС начисляется линейным способом по всем группам ОС (п. 18 ПБУ 6/01).

Активы стоимостью менее 40 тыс.рублей за единицу отражаются в учете в составе материально-производственных запасов (п.5ПБУ 6/01).

Расходы на ремонт ОС отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Организация не проводит переоценку объектов ОС (п.15 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования по основным средствам устанавливается на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.- первоначальной стоимостью основных средств, полученных организацией по договору дарения (безвозмездно), признается их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету.

2.3 ПОРЯДОК УЧЕТА ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путём корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится ежеквартально (п. 20 ПБУ 19/02).

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание разницы между первоначальной и номинальной стоимостями в течение срока их обращения не производится (п. 22 ПБУ 19/02).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, при-

обретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.4 ПОДХОДЫ ДЛЯ ОТДЕЛЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ ЭКВИВАЛЕНТОВ ОТ ДРУГИХ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

2.5 ПОРЯДОК УЧЕТА МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ (МПЗ)

При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01, п.78 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ).

Резерв под снижение стоимости МПЗ создается по состоянию на 31 декабря отчетного года на основании внутренних расчетов Организации, которые производятся исходя из информации о снижении спроса на товар (при наличии таковой).

2.6 ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (согласно Уставу Организации и присвоенным кодам статистики).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции и товаров признается по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции в целом (п.13 ПБУ 9/99).

Выручка от реализации работ, услуг, продажи продукции с длительным сроком выполнения (изготовления) определяется по мере готовности. Готовность выполненных работ, выручка от выполнения, оказания, продажи которых определяется по мере готовности, устанавливается на основании актов приёмки этапов выполненных работ, оказанных услуг, частичной готовности продукции.

К доходам по обычным видам деятельности относятся следующие доходы:
Управление паевыми инвестиционными фондами

Деятельность по управлению ценными бумагами

К прочим доходам относятся:

- Агентское вознаграждение;
- Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты;
- Доходы от сдачи имущества в аренду;
- Доходы прошлых лет, выявленные в текущ. году;
- Курсовые разницы;
- Курсовые разницы по расчетам в у.е. (по сделкам до 2016 г.);
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса;
- Пени, штрафы, неустойки по договорам;
- Поступления и расходы от выбытия активов;
- Прочие доходы (возмещение ущерба);
- Прочие доходы и расходы;
- Списание задолженности (с истекшим сроком исковой);

2.7 ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ

К прямым расходам относятся:

- материальные затраты (расходы на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, начисленные на вышеуказанные суммы расходов на оплату труда;
- стоимость приобретения ценных бумаг, реализованных в данном отчетном (налоговом) периоде;
- аренда помещения.

2.8 ПОРЯДОК ОТРАЖЕНИЯ ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Для целей бухгалтерского учета величина прочих доходов определяется в следующем порядке:

- штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных должником;
- активы, полученные безвозмездно, принимаются к бухгалтерскому учету по рыночной стоимости. Рыночная стоимость полученных безвозмездно активов определяется организацией на основе действующих на дату их принятия к бухгалтерскому учету цен на данный или аналогичный вид активов;

- кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации;
- иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах. Прочие поступления подлежат зачислению на счет прибылей и убытков организации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета установлен другой порядок. (ПБУ 9/99).

Для целей бухгалтерского учета величина прочих расходов определяется в следующем порядке:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных организацией;
- дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, включаются в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации. Прочие расходы подлежат зачислению на счет прибылей и убытков организации, кроме случаев, когда законодательством или правилами бухгалтерского учета установлен иной порядок.

2.9 ПОРЯДОК ОТРАЖЕНИЯ КОММЕРЧЕСКИХ И УПРАВЛЕНЧЕСКИХ РАСХОДОВ

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода: списываются на счет 90 «Продажи» в полном объеме по методу «Директ-костинг». Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

Расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство», ежеквартально списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж».

III РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Основные средства.

Основных средств на балансе Организации нет.

3.2. Нематериальные активы

Нематериальных активов на балансе Организации нет.

3.3. Финансовые вложения

На балансе Организации по состоянию на 31.12.2016г. числятся финансовые вложения на общую сумму 105 142 тысяч рублей, в том числе вложения по зай-

мам, выданным на сумму 45 000 тысяч рублей, вложения в ценные бумаги (векселя) 60 142 тысяч рублей.

Организацией в 2016 году учитываются следующие финансовые вложения по займам и ценным бумагам (векселям):

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ООО "К Финанс"			45 000.00	45 000.00		
Договор займа №2/08 от с31.08.2016г.			45 000.00	45 000.00		
ООО "Лидер"			1 500.00	1 500.00		
Вексель № 5 "Лидер" по предъявлению			1 500.00	1 500.00		
ООО "Лимбрус"	5 282.00		359.00		5 641.50	
Вексель № 3 "Лимбрус" (4000000млн.*12% прост. по предъявлению)	5 282.00		359.00		5 641.50	
ООО "Ратибор"			51 200.00	51 200.00		
Вексель "Ратибор" № 0024 по предъявлению			7 200.00	7 200.00		
Вексель "Ратибор" № 0025 по предъявлению			7 200.00	7 200.00		
Вексель "Ратибор" № 0026 по предъявлению			7 200.00	7 200.00		
Вексель "Ратибор" № 0027 по предъявлению			7 200.00	7 200.00		
Вексель "Ратибор" № 0028 по предъявлению			6 400.00	6 400.00		
Вексель "Ратибор" № 01 по предъявлению			8 000.00	8 000.00		
Вексель "Ратибор" № 02 по предъявлению			8 000.00	8 000.00		
ООО "Теплый ветер"			34 500.00		34 500.00	
Договор купли-продажи векселей			34 500.00		34 500.00	
ООО "ЮЭМСИ"			30 000.00	10 000.00	20 000.00	
Вексель № 01 "ЮЭМСИ" ООО			10 000.00	10 000.00		
Вексель № 02 "ЮЭМСИ" ООО			10 000.00		10 000.00	
Вексель № 03 "ЮЭМСИ" ООО			10 000.00		10 000.00	
Столица	30 000.00			30 000.00		
Договор купли-продажи векселей № 11/01 от 11.01.2009г.	30 000.00			30 000.00		
Итого развернутое	35 282.00				60 141.50	
Итого	35 282.00		162 559.00	137 700.00	60 141.50	

3.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

3.4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по тельным до
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 2016 г.	4457	-	57152	-	116306	-	-	-	-	7497
	5530	За 2015г.	3700	-	37735	-	37075	-	-	-	-	4360
в том числе:												
Авансы поставщикам	5513	За 2016 г.	5	-	24	-	22	-	-	-	-	7
	5533	За 2015 г.	5	-	15	-	15	-	-	-	-	5
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2016 г.	3961	-	56698	-	58908	-	-	-	-	1751
	5532	За 2015г.	3434	-	37364	-	36934	-	-	-	-	3961
Прочая	5513	За 2016г.	491	-	430	-	224	-	-	-	-	691
	5533	За 2015 г.	261	-	356	-	126	-	-	-	-	491
Итого	5500	За 2016 г.	4457	-	57152	-	116306	-	-	-	-	7497
	5520	За 2015 г.	3700	-	37735	-	37075	-	-	-	-	4360

3.4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 2016г.	1353	-	-	665	-	-	-	-
	5580	За 2015г.	665	2687	-	2001	-	-	-	-

в том числе:									
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5561	За 2016 г.	800	1001	-	1686	-	-	
	5581	За 2015 г.	-	1035	-	235	-	-	
Расчеты по оплате труда	5562	За 2016 г.	51	935	-	986	-	-	
	5582	За 2015 г.	81	853	-	884	-	-	
Прочая	5563	За 2016 г.	502	613	-	918	-	-	
	5583	За 2015 г.	584	799	-	882	-	-	
Итого	5550	За 2016 г.	1353	3234	-	2905	-	X	
	5570	За 2015 г.	665	2687	-	2001	-	X	1

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

3.5 Структура выручки за период 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года

Номенклатурные группы	Сумма, тыс. рублей
Реализация от Управления паевым инвестиционным фондом	679,7
Реализация ЦБ	66018,0
ИТОГО	66697,7

Наибольший удельный вес в общем объеме выручки занимает выручка от реализации ЦБ (98%). Основным контрагентом является юридическое лицо.

3.6 Структура расходов на продажу за период 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015г.
Покупная стоимость ЦБ	5610	62700	33 000
Расходы на оплату труда	5620	608	587
Отчисления на социальные нужды	5630	213	177
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	66	66-
Итого по элементам	5660	63587	33 830
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	63587	33 830

3.7 Состав прочих доходов и расходов за период 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года

Прочие доходы

Наименование	Сумма, тыс. рублей
Проценты начисленные	359,0
ИТОГО	359,0

Прочие расходы

Наименование	Сумма, тыс. рублей
Расходы на услуги банков	18,0

Прочие внереализационные расходы	16,0
ИТОГО	18,0

3.8 Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль Организации по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 82 214 тыс. рублей.

3.9 Чистые активы Организации

Чистые активы на 31 декабря 2016 года составляют 117 214 тыс. рублей.

У ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

5.1. События после отчетной даты

Событиями после отчетной даты является объявление дивидендов участникам в размере 1500,00 тысяч рублей по итогам работы за 2016 год (Протокол собрания участников №25 от 20.03.2017г.).

5.2. Аффилированные лица и связанные стороны

В отчетном периоде аффилированными лицами для Организации являются КБ « МФБанк» ООО - доля в Уставном капитале Организации 19%, ООО «Бизнес-Центр Университет» - доля в Уставном капитале Организации 81%.

В 2016 году им были выплачены дивиденды (за вычетом удержанного налога) по итогам работы за 2015 год в следующих размерах:

- КБ « МФБанк» ООО – 495,9 тысяч рублей ;

ООО «Бизнес-Центр Университет» - 1 830 тысяч рублей.

От ООО «Бизнес-Центр Университет» получен беспроцентный займ на сумму 100 тысяч рублей.

« 30» марта 2017г.

Генеральный директор
АО «УК» РАМ Инвестиции»



Зарина О.М.