

ООО «Аудиторская фирма «Инвестаудит»

105215, г. Москва, Щелковское ш., д. 44, к.2

8-(495)-764-85-98

ИНН 7719650032

КПП 771901001

ОГРН 1077760572933

Аудиторское заключение

Указание адресата: участникам общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Апрель Инвестиции», другим пользователям.

Сведения об аудируемом лице:

- наименование: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции»;
- ОГРН 5077746553099;
- место нахождения: Россия, 123317, Российская Федерация, г. Москва Пресненская наб., д. 12

Сведения об аудитор:

- наименование организации: общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская фирма «Инвестаудит»;
- ОГРН 1077760572933;
- место нахождения: 105215, г. Москва, Щелковское шоссе, дом 44, к.2;
- наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является указанная аудиторская организация: СРО Некоммерческое партнерство "Московская аудиторская палата";
- номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: ОРНЗ 10703004344.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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 общества с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» по состоянию на 31 декабря 2014 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности за 2013 год проведен обществом с ограниченной ответственностью «Марус» (ОРНЗ 10903005663, член саморегулируемой организации аудиторов НП "Московская аудиторская палата") с выдачей немодифицированного заключения.

Генеральный директор ООО «Аудиторская фирма «Инвестаудит»:

Комарова Татьяна Вячеславовна (квалификационный аттестат аудитора № 03-000256 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 20 июня 2012 года, протокол № 175 на неограниченный срок, ОРНЗ 29703011984).

« 12 » марта 2015 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Апрель Инвестиции"	по ОКПО 80743850		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7709734526		
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД 67.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) 123317, Москва г, Пресненская наб, Дом № 12			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 008	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	461	23	19
	Итого по разделу I	1100	2 479	23	19
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 091	81 946	81 747
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	79 815	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	649	3	34
	Прочие оборотные активы	1260	589	28	112
	Итого по разделу II	1200	82 144	81 977	81 893
	БАЛАНС	1600	84 623	82 000	81 912

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	81 000	81 000	81 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 973	847	810
	Итого по разделу III	1300	83 973	81 847	81 810
	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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	600	39	6
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	49	114	96
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	650	153	102
	БАЛАНС	1700	84 623	82 000	81 912

Руководитель



(подпись)

Скворцов Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Организация Компания "Апрель Инвестиции"	по ОКПО 80743850		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7709734528		
а <u>Деятельность по управлению ценными бумагами</u>	по ОКВЭД 67.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС 12165 16		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	2 131	650 491
	Себестоимость продаж	2120	-	(648 796)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 131	1 695
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 988)	(2 957)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 857)	(1 262)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	1 397
	Прочие доходы	2340	(48)	-
	Прочие расходы	2350	1 291 994	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 286 366)	(89)
	Текущий налог на прибыль	2410	2 723	46
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(607)	(13)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(53)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	9 814	4
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 126	37

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	2 126	37
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Скворцов Дмитрий
 Валентинович
 (расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710003		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания "Апрель Инвестиции"</u>	31	12	2014
Идентификационный номер налогоплательщика	80743850		
Вид экономической деятельности	7709734526		
Организационно-правовая форма / форма собственности	67.12.2		
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	384		

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 2012 г.	3100	81000	-	-	-	810	81810
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	37
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	37
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	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
Изменения резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	81000	-	-	-	-	-
За 2014 г.						847	81847
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 126	2 126
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 126	2 126
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличения номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшения номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшения количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345	-	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	81 000	-	-	-	2 973	83 973

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3800	83 973	81 847	81 810

Руководитель



Сизорцов Дмитрий
Валентинович

3 марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая
Компания "Апрель Инвестиции"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению ценными бумагами**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2014
80743850		
7709734526		
67.12.2		
12165		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 200	695
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 200	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	695
Платежи - всего	4120	(9 136)	(792)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 631)	(129)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 884)	(372)
процентов по долговым обязательствам	4123	(48)	-
налога на прибыль организаций	4124	(109)	(17)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(464)	(274)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 936)	(97)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 002	29 815
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	29 815
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	7 002	-
Платежи - всего	4220	(399)	(29 750)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(399)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(29 750)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	6 603	65

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 600	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 600	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 600)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 600)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	667	(32)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2	34
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	649	2
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(20)	-

Руководитель

(подпись)

Скворцов Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

3 марта 2015 г.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	6131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					Поступило	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	стисано затрат как не даввших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014г.	-	-	-	-
	5170	за 2013г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014г.	-	-	-	-
	5171	за 2013г.	-	-	-	-
	5180	за 2014г.	-	461	-	461
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2013г.	-	-	-	-
	5181	за 2014г.	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2013г.	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2014г.	-	-	2 205	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходных вложений в материальные в том числе:	5210	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5201	за 2014г.	51	(51)	2 205	27	(162)	-	-	-	2 144	(136)	(51)
	5211	за 2013г.	51	(51)	(449)	-	-	-	-	-	51	(51)	-
	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5230	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				загрнты за период				
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2014г.	-	2 205	-	-	(2 205)	-
	5250	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Программно-аппаратное средство «Комплекс ДУ» в том числе:	5241	за 2014г.	-	995	-	-	995	-
	5251	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Программно-аппаратное средство "Комплекс резервного копирования и хранения информации" МФУ Xerox WorkCentre 6605DN	5242	за 2014г.	-	580	-	-	580	-
	5252	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Сервер ProLiant DL 360e	5243	за 2014г.	-	73	-	-	73	-
	5253	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Компьютер HP 490 Core i7-4770 с монитором LCD 24"	5244	за 2014г.	-	285	-	-	285	-
	5254	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Компьютер HP 490 Core i5-4570 с монитором LCD 24"	5245	за 2014г.	-	112	-	-	112	-
	5255	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Монитор Mac A1418 21.5" FHD (1920x1080)/Intel Core i5 1.40GHz Dual/8GB/500GB/GMA HD6200	5246	за 2014г.	-	48	-	-	48	-
	5256	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
ИПБ APC Smart-UPS 1500VA/980W	5247	за 2014г.	-	68	-	-	68	-
	5257	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
	5248	за 2014г.	-	43	-	-	43	-
	5258	за 2013г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате дстройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	1 052	-	-
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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Торговой рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5302	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2014г.	-	-	1 363 285	1 283 274	-	-	(196)	80 011	(196)	
Краткосрочные - всего	5315	за 2013г.	-	-	648 796	648 796	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2014г.	-	-	1 363 285	1 283 274	-	-	(196)	80 011	(196)	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2013г.	-	-	648 796	648 796	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2013г.	-	-	648 796	648 796	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме ПРОДАЖИ) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
								списание на финансовый результат	восстановление резерва			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5604	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	81 943	-	1 520 867	-	(1 601 719)	-	-	-	-	1 091	-
	5530	за 2013г.	81 744	-	5 553 686	-	(5 471 977)	-	-	-	-	81 943	-
в том числе:													
	5511	за 2014г.	81 673	-	382	-	(81 673)	-	-	-	-	382	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2013г.	80 179	-	649 186	-	(567 513)	-	-	-	-	81 673	-
Авансы выданные	5512	за 2014г.	35	-	622	-	(35)	-	-	-	-	622 478	-
	5532	за 2013г.	30	-	32	-	(106)	-	-	-	-	35	-
Прочая	5513	за 2014г.	234	-	1 519 901	-	(1 520 011)	-	-	-	-	124	-
	5533	за 2013г.	1 535	-	4 903 055	-	(4 904 356)	-	-	-	-	234	-
	5514	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014г.	81 943	-	1 520 867	-	(1 601 719)	-	-	-	-	X	1 091
	5520	за 2013г.	81 744	-	5 553 686	-	(5 471 977)	-	-	-	-	X	81 943

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	в 31 декабря 2014		в 31 декабря 2013 г.		в 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	изменения за период			перевод из долгосрочной задолженности	Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	выбыло	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2014г.	-	-	-	-	-	
	5571	за 2013г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2014г.	39	(39)	-	-	600	
	5580	за 2013г.	6	(761)	(1 397)	-	39	
в том числе:								
расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2014г.	37	(37)	-	-	29	
	5581	за 2013г.	4	(2 158)	-	-	37	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2014г.	-	-	-	-	-	
	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	-	-	-	-	-	
	5583	за 2013г.	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2014г.	-	1600	-	-	-	
	5584	за 2013г.	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2014г.	2	(2)	-	-	-	
	5586	за 2013г.	2	1 397	(1 397)	-	2	
Итого	5550	за 2014г.	39	(39)	-	X	600	
	5570	за 2013г.	6	(761)	(1 397)	X	39	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	221	-
Расходы на оплату труда	5620	1 472	407
Отчисления на социальные нужды	5630	447	123
Амортизация	5640	162	-
Прочие затраты	5650	2 686	2 427
Итого по элементам	5660	4 988	2 957
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 988	2 957

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5685, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная СУММА	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	114	117	(182)	-	49
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	461
2. Основные средства	1150	-	2 008
3. Незавершенное строительство	1190	23	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	79 815
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+	-	-
7. Запасы	1140+1180	-	10
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1210	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1220	-	-
10. Денежные средства	1230	81 946	1 091
11. Прочие оборотные активы	1250	3	649
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)	1260	28	589
		82 000	84 623
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	39	600
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	114	49
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		153	650
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к			
21. расчету (стр. 20))		81 847	83 973

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участника (учредителя) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Скворцов Дмитрий

Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Апрель Инвестиции»

123317, Москва, Пресненская наб., дом № 12
7709734526
Р/с 40701810701400000125
в ОАО «АЛЬФА-БАНК»
к/с 3010181020000000593
БИК 044525593
(ИНН 7728168971, ОГРН 1027700067328
в ОПЕРУ МОСКВА)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2014 год

Информация об Обществе

ООО Управляющая Компания «Апрель Инвестиции» (сокращенное наименование ООО УК «Апрель Инвестиции») зарегистрировано 11 апреля 2007 года. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: ОГРН 5077746553099.

Единственным учредителем ООО УК «Апрель Инвестиции» (далее – «Общество») по состоянию на 31 декабря 2014 года является ЗАО «Юником».

По состоянию на 31 декабря 2014 года уставный капитал Общества составляет 81 млн. рублей. Основными видами деятельности Общества являются управление паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами. Общество осуществляет также консультирование в области инвестиций и куплю-продажу ценных бумаг на организованном рынке ценных бумаг, что относится к видам деятельности, необходимым для реализации целей Общества.

Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами ведется на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00926 от 07 сентября 2012 года, выданной Центральным Банком Российской Федерации (Банк России) без ограничения срока действия.

Генеральным директором Общества является Скворцов Д.В., действующий на основании Устава. Численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2014 составляет 10 человек .

Информация по географическим сегментам:

По состоянию на 31.12.2014 Общество не имеет обособленных подразделений.

Под управлением Общества по состоянию на 31 декабря 2014 года находится один закрытый паевый инвестиционный фонд.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политики Общества.

2. Раскрытие основных элементов учетной политики общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет общества осуществляется Главным бухгалтером.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании

Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. УТВЕРЖДЕННОЙ Постановлением РФ от 1 января 2002 г. № 1(ред. 10.12.2010).

2.1.3. Начисление амортизации производится линейным способом.

2.1.4. Лимит стоимости основных средств, подлежащих единовременному списанию на расходы по мере отпуска в эксплуатацию определить в 40000 рублей. Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.6. При списании оценка материалов по стоимости единицы.

2.1.7. Списание затрат на ремонт основных средств осуществляется сразу на управленческие расходы

2.1.8. Косвенные расходы распределяются пропорционально выручке.

2.1.9. Метод списания стоимости выбывших ценных бумаг – ФИФО

2.1.10. Уплаченный купонный доход списывается по методу ФИФО в момент выбытия ценной бумаги.

2.1.11. Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока, к которому они относятся и направлены на извлечение экономической выгоды. Если в договоре не установлен срок, расходы будущих периодов списываются ежемесячно в течении 3-х лет.

2.1.12. Создаются оценочные обязательства на оплату отпусков на последний день отчетного месяца на основании расчетной ведомости за месяц (коэффициент расчета 10%).

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Выручка по основной лицензированной деятельности Общества не подлежит налогообложению по НДС на основании 149 ст. НК РФ.

2.2.2. В целях определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль при определении доходов и расходов используется метод начисления..

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы. УТВЕРЖДЕННОЙ Постановлением РФ от 1 января 2002 г. № 1. (ред. 10.12.2010).

2.2.4. Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится линейным способом.

2.2.5. Повышающие и понижающие коэффициенты при исчислении амортизации не применяются.

2.2.6. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

2.2.7. Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.8. Амортизацию по объектам нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из их первоначальной стоимости и срока эксплуатации, установленного Приказом руководителя.

2.2.9 .Метод списания стоимости выбывших ценных бумаг – ФИФО.

2.3.0. Общество ведет учет НДС в соответствии с п. 5 ст.170 НК РФ.

3. Об изменениях в капитале организации и количестве выпущенных акций.

Показатель	31.12.2013	31.12.2014	В		В	
			%	к	%	к
			валюте		валюте	

			баланса на 31.12.2013	баланса на 31.12.2014
Сумма чистых активов (тыс. руб.)	81847	83973	99	97
Уставный капитал	81000	81000	99	96
Резервный капитал				
Добавочный капитал				
Превышение чистых активов над уставным капиталом (тыс. руб.)	847	2973	1	4

Чистые активы общества на конец финансового года составили 83973 тыс. Руб., что на 2973 тыс. руб. превышает уставный капитал.

4. Характеристика основных средств

	Остаточная стоимость Сумма тыс. руб.
Программно-аппаратные средства	1506
Машины и оборудование(офисное оборудование)	635
% износа	6

На забалансовом счете 001 учитываются арендованное нежилое помещение по договору субаренды с ООО "Хаксли кэпитал". Стоимость арендованного нежилого помещения учитывается по стоимости оплаты за аренду за весь период действия договора субаренды.

5. О составе резервов предстоящих расходов и платежей и оценочных резервов

<u>Вид</u>	<u>Остаток на начало года, тыс. руб.</u>	<u>Начислено</u>	<u>Погашено</u>	<u>Остаток на конец года, тыс. руб.</u>
Оценочное обязательство на оплату отпусков	114	117	182	49

6. О наличии дебиторской и кредиторской задолженности

Показатель	Сумма тыс. руб.	Оценка существенности не менее 5% к валюте баланса.
Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2013 г. из них	1091	1,4
Авансы выданные, в т.ч. аванс за информационное обслуживание «Блумберг»	531 503	
Вознаграждение за доверительное управление	382	

(ЗПИФ)		
Задолженность брокера ООО «ИГ Велес Капитал»	124	
Задолженность по авансовым отчетам	53	
Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2013 г. в т.ч.	600	
Налог на прибыль за 2014 г.	480	
Соотношение кредиторской и дебиторской задолженности	0,5	

В составе внеоборотных активов по строке 1190 Бухгалтерского баланса указана сумма 461 тыс. руб. Данная сумма является расходом на логотип компании, который будет зарегистрирован в 2015 году. В составе прочих оборотных активов указаны расходы на программное обеспечение и уплаченный НДС за приобретенное информационное обеспечение Компании Блумберг в размере 90 тыс. руб.

7. Об объемах продаж услуг, составе затрат и прочих доходах и расходах.

4.1 Основным Видом деятельности общества в 2014 году являлось доверительное управление имуществом Закрытого паевого инвестиционного фонда, а также биржевые операции с финансовыми вложениями в виде обращающихся ценных бумаг

Выручка от реализации услуг за 2014 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Вознаграждение за доверительное управление активами	2131	100
ИТОГО	2131	

Прочие доходы

Показатель	Сумма тыс. руб.	Процент к общему объему прочих доходов
Доход от оказания консультационных услуг (без НДС)	1229	19
Доход от операций с ценными бумагами	5261	81
ИТОГО	6490	

Управленческие расходы

Показатель	Сумма тыс. руб.	Процент к общему объему расходов
Заработная плата и другие выплаты сотрудникам организации по трудовым договорам	1472	30
Страховые взносы	447	9
Аренда	1052	21
Амортизация	162	3
Материалы	229	4
Командировочные расходы	135	3
Программное обеспечение	109	2

Связь	41	
Консультационно-информационные услуги	1116	22
Нотариальные и юридические услуги	174	4
Оценочные обязательства под отпуска и другое	49	
Прочие:	2	
ИТОГО:	4988	100

Прочие расходы

Показатель	Сумма тыс. руб.	Процент к общему объему прочих расходов
Курсовая разница	73	10
Услуги банка и депозитария	448	57
Прочие налоги и сборы	215	27
Проценты к уплате	48	6
ИТОГО	784	100

8. Характеристика денежных средств

	Сумма тыс. руб.	Оценка существенности не менее 5% к валюте баланса.
текущий счет в рублях в том числе:	502	77
ОАО Альфа-Банк	296	
ОАО Промсвязьбанк	206	
Текущий счет в валюте (доллар США) ОАО Альфа-Банк	35	
Корпоративная карта в ОАО Альфа-Банк (руб.)	111	
ИТОГО	649	100

9. Сведения об операциях в иностранной валюте.

	Сумма в долларах США	Сумма в тыс. рублях
Положительные курсовые разницы по остатку на валютном счете		5
Консультационные услуги Блумберг	24	1179
Отрицательные курсовые разницы по остатку на валютном счете		-78

10. Деятельность ООО УК «Апрель Инвестиции» не противоречит Федеральному Закону РФ № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ».

11. Отчетность подготовлена в соответствии с законодательством РФ

12. Список аффилированных лиц Общества с ограниченной ответственностью

Управляющая Компания «Апрель Инвестиции»

на 31 декабря 2014 года

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу долей общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Мурсалов Артур Наримович	Не раскрывает	Лицо, оказывающее влияние на деятельность юридического лица.	20.05.2011	----	-----
2.	Закрытое акционерное общество «Юником»/ЗАО «Юником»	107140, РФ, Москва, ул. Верхняя Красносельская, д.34	Лицо, имеющее право распоряжаться более 20% долей Общества	20.05.2011	100	100
3.	Скворцов Дмитрий Валентинович	Не раскрывает	Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества	05.06.2014	-----	-----
4.	Общество с ограниченной ответственностью «Феникс Инвестиции»/ООО «Феникс Инвестиции»	Российская Федерация, г. Москва	Лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 % долей данного юридического лица.	05.12.2014	----	-----

Генеральный директор

Скворцов Д.В.

Главный бухгалтер

Гавшина О.Б.



Прошито и
пронумеровано

33

листов
Генеральный
директор ООО
«Аудиторская фирма
«Инвестаудит»

Комарова
Комарова Татьяна
Вячеславовна