

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА****УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ДИНАСТИЯ»****Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Династия» (основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц: 1077847466707, место нахождения: ул. Бармалеева, д.11, г. Санкт-Петербург, 197136, Россия) (далее - Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Династия» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

**Основание для выражения мнения**

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 аудируемому лицу 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 надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

**Прочая информация**

Руководство Общества несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в отчете «Общие сведения об управляющей компании» (код формы по ОКУД 0420501), «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» (код формы по ОКУД 0420514) и иных отчетах, подготовленных в соответствии с Указаниями Банка России от 24.03.2017 № 4323-У «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не представляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и, не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.



### **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (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 составлении 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 (финансовой) отчетности.

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

а) 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 основанием 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою

деятельность;

д) 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 корпоративное управление аудируемого лица, 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.



С.В. Александров  
Заместитель генерального директора  
АО «Аудиторы Северной Столицы»  
по доверенности от 09.01.2018 №1



**Аудиторская организация:**

Акционерное общество «Аудиторы Северной Столицы», ОГРН 1027809225762,  
Большой пр. П.С., д. 43, оф. 1, г. Санкт-Петербург, 197198, Россия,  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),  
ОРНЗ 11606060790,  
член международной ассоциации независимых аудиторских фирм Morison KSI Limited  
([www.morisonksi.com](http://www.morisonksi.com)).

11 апреля 2018 г.

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2017 г.**

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Династия"</u>	по ОКПО	80589359
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7840365137
Вид экономической деятельности <u>Вложения в ценные бумаги</u>	по ОКВЭД	64.99.1
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>197136, Санкт-Петербург г, Бармалеева ул, д.11</u>		
	Дата (число, месяц, год)	28 2 2018
	Форма по ОКУД	0710001

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
1.1	Прочие внеоборотные активы	1190	75 036	75 036	86 556
	Итого по разделу I	1100	75 036	75 036	86 556
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
1.2	Дебиторская задолженность	1230	891	738	326
1.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 247	12 947	-
1.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 835	1 394	6 463
1.5	Прочие оборотные активы	1260	152	98	-
	Итого по разделу II	1200	23 125	15 177	6 789
	<b>БАЛАНС</b>	1600	98 161	90 213	93 345

ПРОАУДИРОВАНО  
АО "Аудиторы Северной Столицы"

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2017 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
2.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	58 000	58 000	58 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	46 820	36 620	23 620
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7 940)	(4 653)	11 608
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>96 880</b>	<b>89 967</b>	<b>93 228</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
2.2	Кредиторская задолженность	1520	206	246	117
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.3	Оценочные обязательства	1540	1 075	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>1 281</b>	<b>246</b>	<b>117</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>98 161</b>	<b>90 213</b>	<b>93 345</b>

Руководитель "Управляющая компания" Тирре С.В.  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 " 28 " февраля 2018 г.  
 Примечания



1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

ПРОАУДИРОВАНО  
 АО "Аудиторы Северной Столицы"

**Отчет о финансовых результатах**  
за 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Династия"	по ОКПО	28	2	2018
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	80589359		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	7840365137		
Вложения в ценные бумаги	ОКВЭД	64.99.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>	За 20 <u>16</u> г. <sup>4</sup>
3.1	Выручка <sup>5</sup>	2110	6 928	2 724
	Себестоимость продаж	2120	( - )	( - )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 928	2 724
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
3.2	Управленческие расходы	2220	( 9 753 )	( 7 766 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 825)	(5 042)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
3.3	Проценты к получению	2320	720	82
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
3.4	Прочие доходы	2340	380	3 662
3.5	Прочие расходы	2350	( 1 484 )	( 14 922 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 209)	(16 220)
	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(77)	(41)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 286)	(16 261)

ПРОАУДИРОВАНО  
АО "Аудиторы Северной Столицы"

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 17 г. <sup>3</sup>	За 20 16 г. <sup>4</sup>
	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 <sup>6</sup>	2500	(3 286)	(16 261)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель "Управляющая компания" Тирре С.В.  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 " 28 " февраля 2018 г.  
 ОГРН 1077847466701

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

ПРОАУДИРОВАНО  
 АО "Аудиторы Северной Столицы"

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
( в ред. Приказа Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

**Отчет об изменениях капитала**

за 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	0710003	
		28	2   2018
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Династия"	по ОКПО	80589359	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7840365137	
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги	по ОКВЭД	64.99.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	3100	58 000	( - )	23 620	-	11 608	93 228
За 2016 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	13 000	-	-	13 000
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	13 000	x	-	13 000
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

АО "Аудиторы Северной Столицы"  
ПРОВАДИРОВАНО



Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( - )	( - )	( 16 261 )	( 16 261 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 16 261 )	( 16 261 )
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	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	3200	58 000	( - )	36 620	-	(4 653)	89 967
<u>За 2017 г.<sup>3</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	10 200	-	-	10 200
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	10 200	x	-	10 200
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( - )	( - )	( 3 286 )	( 3 286 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 3 286 )	( 3 286 )
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	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	3300	58 000	( - )	46 820	-	(7 940)	96 880

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

ПРОАУДИРОВАНО  
АО "Аудиторы Северной Столицы"

10

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	96 880	89 967	93 228

Руководитель



Тирре С.В.

(подпись) (подпись)

" 28 " февраля 2018 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

ПРОАУДИРОВАНО  
АО "Аудиторы Северной Столицы"

11

**Отчет о движении денежных средств**  
за 2017 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды
Форма по ОКУД		0710004
Идентификационный номер налогоплательщика	28   2   2018	80589359
ИНН		7840365137
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	64.99.1
Вложения в ценные бумаги		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12300   16
Ограниченной ответственностью/Частная собственность		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	63 401	18 776
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 978	3 903
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	55 794	14 798
прочие поступления	4119	629	75
Платежи - всего	4120	( 73 112 )	( 35 870 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 2 870 )	( 2 351 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 3 278 )	( 2 789 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 66 964 )	( 30 730 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(9 711)	(17 094)

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( - )	( - )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	10 200	13 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	10 200	13 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( - )	( - )
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	( - )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10 200	13 000
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	489	(4 094)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 394	6 464
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 835	1 394
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(48)	(976)

Руководитель



" 28 " февраля 2018 г.

Примечания

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к отчетности ООО «УК «Династия» за 2017 год

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Династия» является юридическим лицом - коммерческой организацией, Уставный капитал которого составляет 58 000 тысяч рублей.

Общество зарегистрировано 27.06.2007 г. за основным государственным регистрационным номером 1077847466707 в Межрайонной инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 15 по г. Санкт-Петербургу (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица 78 № 005850596).

Общество находится по адресу 197136, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Бармалева, д. 11 и состоит на налоговом учете в Межрайонной ИФНС России № 25 по г. Санкт-Петербургу по месту нахождения организации с присвоением ИНН 7840365137 КПП 781301001 (Свидетельство о постановке на учет 78 № 005850595).

ООО «УК Династия» ведет бухгалтерский учет в полном объеме.

При формировании своей бухгалтерской отчетности Общество соблюдает общие требования к бухгалтерской отчетности, изложенные в Положении по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденном Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н.

Основными положениями учетной политики ООО «УК Династия», принятой приказом № 9/2016 от 30.12.2016 года являются:

Критерий существенности: Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Учет основных средств: Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Учет земельных участков, находящихся в собственности организации, вести в составе ОС в соответствии с ПБУ 6/01.

В случае отсутствия заключенных договоров аренды, земельные участки отражать в составе прочих внеоборотных активов.

Амортизация по всем группам однородных объектов ОС начисляется линейным способом.

Организация не осуществляет переоценки объектов ОС.

Депозитные вклады в кредитных организациях в учете всегда признаются финансовыми вложениями.

Проверка наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений проводится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

В 2017 г. в Обществе применяется специальный налоговый режим - упрощенная система налогообложения.

Объектом налогообложения признаются доходы, уменьшенные на величину расходов. Налоговая ставка составляет 7% величины налоговой базы.

Задолженность учредителей по оплате доли в уставном капитале отсутствует. Доли и номинальная стоимость распределены следующим образом:

Наименование лица	Доли на 31.12.2017
Козырев Сергей Анатольевич	100,00 % номинальная стоимость 58 000 тысяч рублей

В 2017 года увеличен добавочный капитал до 46 820 тыс. руб. путем внесения денежных средств Единственным участником гр. Козыревым Сергеем Анатольевичем в качестве вклада в имущество Общества.

Основной для Общества является лицензируемая деятельность по доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, и негосударственными пенсионными фондами (лицензия Федеральной службы по финансовым рынкам № 21-000-1-00933 от 10 октября 2012 года).

Основным источником дохода Общества является вознаграждение, полученное от доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов. На конец отчетного периода под управлением Общества находится:

#### Список закрытых паевых инвестиционных фондов

Фонд	Рег №, дата
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Династия – Первый фонд недвижимости» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Династия»	1181-58227792 от 15.01.2008
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Династия – Пятый фонд недвижимости» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Династия»	2118-75409770 от 05.05.2011
Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Династия – Седьмой фонд недвижимости» под управлением Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Династия»	3213 06.09.2016

Дополнительным источником дохода в 2017 году стали средства, полученные от инвестирования собственных средств Общества в депозиты, а также от курсовых разниц, полученных от переоценки валютных средств.

Проведена инвентаризация по основным средствам, наличным денежным средствам, расчетам с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами на 31 декабря 2017 г. на основании Приказов №1И-№4И от 26 декабря 2017 года. По итогам проведенной инвентаризации не было выявлено никаких нарушений и расхождений между данными бухгалтерского учета и фактическим наличием.

#### Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам

Наименование лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля в уставном капитале Общества
Козырев Сергей Анатольевич	Единственный участник Общества	100%



Тирре Светлана Викторовна	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор	0 %
------------------------------	--	-----

За отчетный период были произведены следующие операции со связанными сторонами:

Внесение вклада в имущество Общества Козыревым С.А. в сумме 10 200 тыс.руб.

Выплата заработной платы вице-президенту Общества Козыреву С.А. в сумме 424,1 тыс. руб.

Выплата заработной платы Генеральному директору Тирре С.В. в сумме 365,4 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

1. Актив.

1.1. Прочие внеоборотные активы(строка 1190 Бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	31.12.2017
Земельный участок кадастровый № 47:01:17-04-008:20	11 206
Земельный участок кадастровый № 47:01:13-14-001:1024	14 830
Земельный участок кадастровый № 47:01:17-04-007:0044	28 000
Квартира кадастровый № 47:01:0107001:543 – в консервации с 1 сентября 2014 года	21 000
Итого	75 036

1.2. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского Баланса)

Наименование показателя	31.12.2017
ЗПИФ Недвижимости "Династия - Первый фонд недвижимости"	35
ЗПИФ Недвижимости "Династия - Пятый фонд недвижимости"	23
ЗПИФ Недвижимости "Династия – Седьмой фонд недвижимости"	500
ЗАО "Национальные телекоммуникации"	2
ООО «Аванкор»	93
НАЦИОНАЛЬНАЯ АССОЦИАЦИЯ УЧАСТНИКОВ ФОНДОВОГО РЫНКА	52
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	170
Расчеты с бюджетом	16
Итого	891

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018 г. отсутствует.

1.3. Финансовые вложения (стр. 1240), в том числе:

Наименование показателя	31.12.2017
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Валюта: RUR, Процентная ставка по договору (% годовых) -5,43% Договор депозитного вклада № 9055/0796/0255000ПУ от 25.10.2017 Дата вложения 25.10.2017 Дата погашения 22.02.2018	16 000
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ" Валюта: USD, Процентная ставка по договору (% годовых)- 0,98% Договор депозитного вклада № 9055/0796/0255100ПУ от 25.10.2017 Дата вложения 25.10.2017 Дата погашения 23.04.2018	4 247
Итого	20 247

1.4. Денежные средства (стр. 1250), в том числе:

Наименование показателя	31.12.2017
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО "СБЕРБАНК РОССИИ"	1 833
ПАО "Банк Санкт-Петербург"	2
Итого	1 835

## 2. Пассив .

2.1. Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) (стр. 1310), в том числе:

Наименование показателя	31.12.2017
Козырев Сергей Анатольевич	58 000
Итого	58 000

2.2. Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:

Наименование показателя	31.12.2017
ЗАО "Первый Специализированный Депозитарий"	1
Расчеты с бюджетом	205
Итого	206

2.3. Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:

Наименование показателя	31.12.2017
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков	1 075
Итого	1 075

## 3. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Основным источником дохода Общества является вознаграждение, полученное от доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов. Дополнительным источником дохода в 2017 году явились проценты, полученные по договорам депозитного вклада.

№	Наименование показателя	31.12.2017
3.1.	Строка 2110 «Выручка», всего:	6 928
	Вознаграждения от управления имуществом фондов	6 928
3.2.	Строка 2220 «Управленческие расходы», всего:	9 753
	Аренда помещений	849
	Аудиторские услуги	165
	Земельный налог	1 743
	Информационные и консультационные услуги	327
	Оплата труда	4 240
	Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков	1 075
	Прочие расходы	379
	Услуги почты	20
	Услуги связи	43
	Услуги оценщика	110
	Расходы на содержание объектов недвижимости, входящих в состав имущества фондов	802
3.3.	Строка 2320 «Проценты к получению», всего:	720
	Проценты к получению	720
3.4.	Строка 2340 «Прочие доходы», всего:	380
	Переоценка валюты	380
3.5.	Строка 2350 «Прочие расходы», всего:	1 484
	Переоценка валюты	605
	Штрафы и пени	758
	Расходы на услуги банков	83

Прочие расходы	38
----------------	----

## 3. Аналитические данные.

В результате текущей деятельности за период с 31.12.2016 г. по 31.12.2017 г. изменения в стоимости имущества составили:

Наименование показателя	Код строки	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения за период с 31.12.2016 по 31.12.2017 г. (+ увеличение, - уменьшение показателя)
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	75 026	75 026	0
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Дебиторская задолженность	1230	891	738	153
Финансовые вложения	1240	20 247	12 947	7 300
Денежные средства	1250	1 835	1 394	441
Прочие оборотные активы	1260	152	98	54
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал	1310	58 000	58 000	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	46 820	36 620	10 200
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-7 940	-4 653	-3 287
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность	1520	206	246	-20
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков	1540	1 075	0	1 075

В результате текущей деятельности за период с 31.12.2016 г. по 31.12.2017 г. изменения показателей отчета о финансовых результатах составили:

Наименование показателя	Код строки	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	Изменения за период с 31.12.2016 по 31.12.2017 г. (+ увеличение, - уменьшение показателя)
Строка 2110 «Выручка», всего:	3.1.	6 928	2 724	4 204
Вознаграждения		6 928	2 724	4 204
Строка 2220 «Управленческие расходы», всего:	3.2.	8 678	7 766	912
Аренда помещений		849	849	0
Аудиторские услуги		165	345	-180

Земельный налог		1 743	1 887	-144
Оплата труда		4 240	3 591	649
Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков		1 075	0	1 075
Прочие расходы		379	382	-3
Услуги почты		20	24	-4
Услуги связи		43	43	0
Расходы на содержание объектов недвижимости, входящих в состав имущества фондов		802	644	158
Информационные и консультационные услуги		327	0	327
Услуги оценщика		110	0	110
Строка 2320 «Проценты к получению», всего:	3.3.	720	82	638
Проценты к получению		720	82	638
Строка 2340 «Прочие доходы», всего:	3.4.	380	3 662	-3 282
Переоценка валюты		380	873	-493
Доходы, связанные с продажей валюты		0	1 174	-1 174
Доходы, связанные с реализацией основных средств		0	1 615	-1 615
Строка 2350 «Прочие расходы», всего:	3.5.	1 484	14 922	-13 438
Переоценка валюты		605	2 055	-1 450
Штрафы и пени		758	0	758
Услуги банка		83	126	-43
Прочие расходы		38	332	-294
Расходы, связанные с реализацией основных средств		0	11 520	-11 520
Расходы, связанные с продажей валюты		0	890	-890

По состоянию на 31.12.2017 г. стоимость чистых активов Общества составляет 96 880 тысяч рублей, что превышает величину Уставного капитала.

Ежемесячно в течение 2017 года производился расчет собственных средств. По результатам расчетов были получены показатели, которые соответствуют нормативам достаточности собственных средств управляющей компании, осуществляющей деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, установленным ЦБ РФ. На 31.12.2017 г. размер собственных средств Общества составил 21 874 тыс. руб., что превышает норматив 20 000 тыс. руб.

По итогам работы в 2017 году Обществом получен отрицательный финансовый результат, обусловленный превышением расходов над доходами.

В налоговом учете расходы превысили доходы, начислен минимальный налог в размере 77 тыс. руб.

#### События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности и которые имели место в период между отчетной

датой и датой подписания бухгалтерской отчетностью за отчетный год отсутствуют.

В 2018 году Общество намерено непрерывно осуществлять свою деятельность.

Генеральный директор



Тирре С.В.