

# **Аудиторская фирма "МОРИОН"**

**Общество с ограниченной ответственностью**

---

299028, город Севастополь, улица Дыбенко Павла, дом 6, ОГРН 1149204024342, ИНН 9201008221 КПП 920101001

**Аудиторское заключение  
бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
«Управляющая компания «Парангон»  
за 2016 год**

**город Севастополь**

**2017 год**

## **Аудиторское заключение бухгалтерской (финансовой) отчетности**

### **Общества с ограниченной ответственностью**

#### **«Управляющая компания «Парангон»**

**Адресат:** участники Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН» и иные пользователи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН».

#### **Сведения об аудируемом лице:**

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН».

**Сокращенное наименование:** ООО «УК «ПАРАНГОН».

**Основной государственный регистрационный номер:** 1149204023429 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 34 №004337451 от 27 января 2015 года выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя).

**Место нахождения:** 299053, Российская Федерация, город Севастополь, улица Вакуленчука, 33-А/3-1.

#### **Сведения об аудиторе:**

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «МОРИОН».

**Сокращенное наименование:** ООО «АФ «МОРИОН».

**Основной государственный регистрационный номер:** 1149204024342 (свидетельство о внесении сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц серия 34 № 004231335 от 14 октября 2014 года, выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Севастополя).

**Место нахождения:** 299028, город Севастополь, улица Дыбенко Павла, дом 6.

**Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».**

**Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11606069171.**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 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 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки за 2016 год.

**Ответственность аудируемого лица  
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

**Ответственность аудитора**

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ПАРАНГОН» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации.

Директор ООО «АФ «МОРИОН» Сухенко Е.И.  
(квалификационный аттестат аудитора № 02-00474 от 30 июля 2014 года,  
основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов  
и аудиторских организаций - 21606070770)

Дата аудиторского заключения – 27 марта 2017 года.





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

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
		31	1	2017
		00238405		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРАНГОН"	по ОКПО	9201007884		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	64.99		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и деятельности пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	12300		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	34		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 299053, Севастополь г, Вакуленчука ул, д.33-А/3-1				

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2016 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	5	10	15
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 794	-	-
	в том числе:				
	Транспортные средства		872	-	-
	Недвижимое имущество		2 922	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	471	20	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 270	30	15
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	334	681	155
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	13 164	20 392	21 650
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и заказчиками		2	43	54
	Расчеты с покупателями и заказчиками		13 082	20 333	21 564
	Расчеты по налогам и сборам		4	1	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	16
	Расчеты с персоналом по оплате труда		5	10	8
	Расчеты с подотчетными лицами		-	5	8
	Прочая дебиторская задолженность		71	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	46	5	2
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	13 545	21 078	21 807
	<b>БАЛАНС</b>	1600	17 815	21 108	21 822



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2016 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2015 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24 330	24 330	24 330
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6 863)	(4 816)	(4 374)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>17 467</b>	<b>19 514</b>	<b>19 956</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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	152	1 297	1 866
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		142	1 297	1 300
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	545
	Расчеты по налогам и сборам		10	-	5
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	16
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	196	297	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>348</b>	<b>1 594</b>	<b>1 866</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>17 815</b>	<b>21 108</b>	<b>21 822</b>



Руководитель

Соломонов Д.В.

(расшифровка подписи)

" 31 января 2017 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 указанным 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.

**Отчет о финансовых результатах**  
за 2016 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	1	2017
Организация Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРАНГОН"	по ОКПО	00238405		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9201007884		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300		34
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 <u>16</u> г. <sup>3</sup>	За 20 <u>15</u> г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	5 395	7 006
	Себестоимость продаж	2120	( - )	( - )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 395	7 006
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( 8 325 )	( 7 367 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 930)	(361)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Прочие доходы	2340	527	-
	Прочие расходы	2350	( 95 )	( 86 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 498)	(447)
	Текущий налог на прибыль	2410	( - )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(49)	(73)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	451	20
	Прочее	2460	-	(15)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 047)	(442)



Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 <u>16</u> г. <sup>3</sup>	За 20 <u>15</u> 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	(2 047)	(442)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Соломонов Д.В.



(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2017 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 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".



**Отчет об изменениях капитала**

за 2016 г.

Коды	0710003		
31	1	2017	
00238405			
9201007884			
64.99			
12300			34
			384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРАНГОН"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие  
деятельности группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

**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 14 г. <sup>1</sup>	3100	24 330	( - - )	-	-	(4 374)	19 956
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Код НИ/ стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3220	Уменьшение капитала - всего:	( - )	-	( - )	( - )	( 442 )	( 442 )
	в том числе:						
3221	убыток	x	x	x	x	( 442 )	( 442 )
3222	переоценка имущества	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3223	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3224	уменьшение номинальной стоимости акций	( - )	-	-	x	( - )	( - )
3225	уменьшение количества акций	( - )	-	-	x	( - )	( - )
3226	реорганизация юридического лица	-	-	-	-	( - )	( - )
3227	дивиденды	x	x	x	x	( - )	x
3230	Изменение добавочного капитала	x	x	-	-	-	x
3240	Изменение резервного капитала	x	x	x	-	-	x
3200	Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.2	24 330	( - )	-	-	( 4 816 )	19 514
	За 2016 г.3						
3310	Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	-	-
	в том числе:						
3311	чистая прибыль	x	x	x	x	-	-
3312	переоценка имущества	x	x	-	x	-	-
3313	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	-	x	-	-
3314	дополнительный выпуск акций	-	-	-	x	x	x
3315	увеличение номинальной стоимости акций	-	-	-	-	-	-
3316	реорганизация юридического лица	-	-	-	-	-	-
3320	Уменьшение капитала - всего:	( - )	( - )	( - )	( - )	( 2 047 )	( 2 047 )
	в том числе:						
3321	убыток	x	x	x	x	( 2 047 )	( 2 047 )
3322	переоценка имущества	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3323	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3324	уменьшение номинальной стоимости акций	( - )	-	-	x	( - )	( - )
3325	уменьшение количества акций	( - )	-	-	-	( - )	( - )
3326	реорганизация юридического лица	-	-	-	-	( - )	( - )
3327	дивиденды	x	x	x	x	( - )	x
3330	Изменение добавочного капитала	x	x	-	-	-	x
3340	Изменение резервного капитала	x	x	x	-	-	x
3300	Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.3	24 330	( - )	-	-	( 6 863 )	17 467



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

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 15 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 15 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	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	17 467	19 514	19 956



Руководитель Соломонов Д.В.  
(подпись) (рашифровка подписи)

" 31 " января 2017

Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств**

за 2016 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	1	2017
Организация Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРАНГОН"	по ОКПО	00238405		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9201007884		
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300		34
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	12 646	10 869
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 616	10 444
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	30	425
Платежи - всего	4120	( 12 605 )	( 10 866 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 7 584 )	( 3 404 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 3 545 )	( 2 816 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 1 476 )	( 4 646 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	41	3

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>15</u> 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	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
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 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>15</u> 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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	41	3
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	5	2
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	46	5
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Соломонов Д.В.

(расшифровка подписи)

" 31 " января 2017 г.

Примечания

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

**Отчет о целевом использовании средств**

за 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ПАРАНГОН"	Форма по ОКУД	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	1	2017
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	00238405		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Совместная частная и иностранная собственность	ИНН	9201007884		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКВЭД	64.99		
	по ОКОПФ / ОКФС	12300	34	
	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
<b>Поступило средств</b>			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
<b>Использовано средств</b>			
Расходы на целевые мероприятия	6310	( - )	( - )
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	( - )	( - )
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	( - )	( - )
иные мероприятия	6313	( - )	( - )
Расходы на содержание аппарата управления	6320	( - )	( - )
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	( - )	( - )
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	( - )	( - )
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	( - )	( - )
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	( - )	( - )
ремонт основных средств и иного имущества	6325	( - )	( - )
прочие	6326	( - )	( - )
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	( - )	( - )
Прочие	6350	( - )	( - )
Всего использовано средств	6300	( - )	( - )
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Соломонов Д.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " января 2017 г.

Примечания

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	15	(5)	-	-	-	-	-	15	15	(10)	(5)	
	5110	за 2015г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2016г.	15	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	15	(10)
	5111	за 2015г.	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
										первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-



**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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	488	(488)	4 055	-	-	(261)	-	-	4 543	(749)
	5210	за 2015г.	488	(488)	-	-	-	-	-	-	488	(488)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2016г.	488	(488)	1 133	-	-	(261)	-	-	1 621	(749)
	5211	за 2015г.	488	(488)	-	-	-	-	-	-	488	(488)
Здания	5202	за 2016г.	-	-	2 922	-	-	-	-	-	2 922	-
	5212	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	-	4 055	-	(4 055)	-
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автомобиль Ford Edge	5241	за 2016г.	-	1 133	-	(1 133)	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	1 021	1 351	1 021
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2016г.	681	-	1 047	(1 394)	-	-	X	334	-	
	5420	за 2015г.	155	-	1 656	(1 130)	-	-	X	681	-	
в том числе:	5401	за 2016г.	681	-	1 047	(1 394)	-	-	-	334	-	
	5421	за 2015г.	155	-	1 656	(1 130)	-	-	-	681	-	
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	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, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2016г.	20 392	-	6 527	-	(13 755)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 164	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2015г.	21 650	-	7 449	-	(8 707)	-	-	-	-	-	-	-	-	20 392	-
	5511	за 2016г.	20 333	-	5 395	-	12 646	-	-	-	-	-	-	-	-	13 082	-
Авансы выданные	5531	за 2015г.	21 564	-	7 006	-	(8 237)	-	-	-	-	-	-	-	-	20 333	-
	5512	за 2016г.	43	-	1 058	-	(1 099)	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
Прочая	5532	за 2015г.	54	-	430	-	(441)	-	-	-	-	-	-	-	-	43	-
	5513	за 2016г.	1	-	74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75	-
Авансы выданные работникам	5533	за 2015г.	16	-	1	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5514	за 2016г.	15	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-	-	5	-
Итого	5534	за 2015г.	16	-	12	-	(13)	-	-	-	-	-	-	-	-	15	-
	5500	за 2016г.	20 392	-	6 527	-	(13 755)	-	-	-	-	-	-	-	-	13 164	-
	5520	за 2015г.	21 650	-	7 449	-	(8 707)	-	-	-	-	-	-	-	-	20 392	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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 заказчиками (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			Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2016г. за 2015г.	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2016г. за 2015г.	1 297 1 866	7 217 1 111	(7 835) (1 680)	(527) -	152 1 297
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	1 297	7 207	(7 835)	(527)	142
	5581	за 2015г.	1 300	1 111	(1 114)	-	1 297
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	545	-	(545)	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	-	10	(21)	-	10
	5583	за 2015г.	21	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5586	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2016г. за 2015г.	1 297 1 866	7 217 1 111	(7 835) (1 680)	(527) -	152 1 297



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	1 393	1 102
Расходы на оплату труда	5620	3 319	3 225
Отчисления на социальные нужды	5630	1 000	974
Амортизация	5640	266	5
Прочие затраты	5650	2 347	2 061
Итого по элементам	5660	8 325	7 367
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	8 325	7 367

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, 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	297	202	(302)	-	196
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
		за 2016г.			
		за 2015г.			
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
		за 2016г.			
		за 2015г.			
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

## Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчётности

### ООО «Управляющая компания «ПАРАНГОН»

по состоянию на 31 декабря 2016 года

#### Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Компания по управлению активами «ПАРАНГОН» (идентификационный код 34464724) было создано в соответствии с требованиями действующего законодательства Украины, зарегистрировано Гагаринской районной государственной администрацией в городе Севастополе 11 июля 2006 года. В связи с нахождением постоянно действующего исполнительного органа Общества с ограниченной ответственностью «Компания по управлению активами «ПАРАНГОН» на территории города Севастополя, а также вступлением в силу Федерального Конституционного закона Российской Федерации №6-ФКЗ от 21 марта 2014 года «О принятии в Российскую Федерацию республики Крым и образования в составе Российской Федерации новых субъектов – Республики Крым и города федерального значения Севастополя», Федерального закона Российской Федерации №124-ФЗ от 05 мая 2014 года «О внесении изменений в Федеральный закон «О введении в действие части первой Гражданского кодекса Российской Федерации» и статью 1202 части третьей Гражданского кодекса Российской Федерации» учредительные документы Общества с ограниченной ответственностью «Компания по управлению активами «ПАРАНГОН» приведены в соответствие с законодательством Российской Федерации для внесения сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ПАРАНГОН» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Российской Федерации 09 октября 2014 года (свидетельство серия 34 №004337451 от 27 января 2015 года выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району города Севастополя, ОГРН 1149204023429).

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ПАРАНГОН» стоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по Гагаринскому району города Севастополя (свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения от 09 октября 2014 года серия 34 №004230000, выданное Инспекцией Федеральной налоговой службы по Гагаринскому району города Севастополя). ИНН организации: 9201007884. КПП организации: 920101001.

Официальное сокращенное название – ООО «УК «ПАРАНГОН».

Место нахождения Общества в соответствии с Уставом: 299053, Российская Федерация, город Севастополь, улица Вакуленчука, дом 33-А/3-1.

Размер уставного капитала составляет 24 329 600 рублей.

Участниками Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года являются:

- Джет Драйвен ЛТД. (Jet Driven LTD.), размер доли в уставном капитале Общества – 25%;



- Илания Коммерс ЛТД. (Ilania Commerce LTD.), размер доли в уставном капитале Общества – 25%;

- Манола Холдинг Инк. (Manola Holding Inc.), размер доли в уставном капитале Общества – 25%;

- Мелигар Бизнес Корп. (Meligar Business Corp.), размер доли в уставном капитале Общества – 24,9999%;

- Половец Лидия Григорьевна, размер доли в уставном капитале Общества – 0,0001%.

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

В соответствии с решением общего собрания участников Общества от 16 января 2015 года (протокол №16/01 от 16 января 2015 года) единоличным исполнительным органом Общества является директор – Соломонов Денис Валериевич.

ООО «УК «ПАРАНГОН» осуществляет деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами (код ОКВЭД 65.23):

- закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Астрей»;

- закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Бриз»;

- закрытый паевой инвестиционный фонд кредитный «Интер Кар»;

- закрытый паевой инвестиционный фонд кредитный «Парангон»;

- закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Парангон-инвест»;

- закрытый паевой инвестиционный фонд долгосрочных прямых инвестиций «Феолент»

на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами от 14 ноября 2014 года №21-000-1-00981 выданной Центральным Банком Российской Федерации (Банком России).

Численность работников на 01 января 2017 года составляет 11 человек.

Филиалов и представительств нет.

В соответствии со статьей 4 закона РСФСР от 22 марта 1991 года №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированными лицами, способными оказывать влияние на деятельность предприятия, являются:

Наименование предприятия или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания
Соломонов Денис Валериевич	Решение участников ООО «УК «ПАРАНГОН» № 160115-1 от 16.01.2015г.	16.01.2015
Джет Драйвен ЛТД.	Договор купли-продажи части доли в уставном капитале ООО «УК «ПАРАНГОН»	07.02.2015



Илания Коммерс ЛТД.	Договор купли-продажи части доли в уставном капитале ООО «УК «ПАРАНГОН»	07.02.2015
Манола Холдинг Инк.	Договор купли-продажи части доли в уставном капитале ООО «УК «ПАРАНГОН»	07.02.2015
Мелигар Бизнес Корп.	Договор купли-продажи части доли в уставном капитале ООО «УК «ПАРАНГОН»	07.02.2015
ООО «СК «Форум Крым»	Решение участников ООО «УК «ПАРАНГОН» № 160115-1 от 16.01.2015г., Протокол собрания участников ООО «СК «Форум Крым» от 10.11.2014г.	16.01.2015
ООО «ВИННЕР ФОРД СЕВАСТОПОЛЬ»	Решение участников ООО «УК «ПАРАНГОН» № 160115-1 от 16.01.2015г., Протокол собрания участников ООО «ВИННЕР ФОРД СЕВАСТОПОЛЬ» от 13.12.2014г.	16.01.2015
ООО «ФОРВАРД АВТО СЕВАСТОПОЛЬ»	Решение участников ООО «УК «ПАРАНГОН» № 160115-1 от 16.01.2015г., Протокол собрания участников ООО «ФОРВАРД АВТО СЕВАСТОПОЛЬ» №2 от 12.10.2014г.	16.01.2015

Операции со связанными сторонами не осуществлялись.

#### **Основные положения учётной политики**

✓ Бухгалтерский учет в организации ведется автоматизированным способом с использованием программы 1С: Предприятие;

✓ Первоначальная стоимость основных погашается линейным способом. Актив удовлетворяющий условиям пункта 4 ПБУ «Учет основных средств», относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 000 рублей. Активы, удовлетворяющие условиям признания основных средств, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей,

учитываются в составе материально-производственных запасов;

- ✓ Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом;
- ✓ Материально-производственные принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, списываются в производство и ином выбытии по средней себестоимости;
- ✓ Несущественные затраты на приобретение ценных бумаг (менее 10 процентов от суммы, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу ценных бумаг) признаются прочими расходами;
- ✓ Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально;
- ✓ Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно. При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
- ✓ Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода;
- ✓ В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:
  - вознаграждение доверительного управляющего по договорам доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов;
- ✓ Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода относятся в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения»;
- ✓ Пересчет стоимости денежных знаков в кассе и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте и на отчетную дату. По мере изменения курса перерасчет не производится.

ООО «УК «ПАРАНГОН» в 2016 году применяет общую систему налогообложения, является плательщиком налога на прибыль организаций, налога на добавленную стоимость, является налоговым агентом по налогу на доходы физических лиц, плательщиком страховых взносов на обязательное пенсионное и социальное страхование.

✓ Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются 01 квартал, 01 полугодие, 09 месяцев. Организация уплачивает квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода. Ежемесячные авансовые платежи не уплачиваются;

✓ Доходы для начисления налога на прибыль учитываются по методу начисления. Доходы от сдачи имущества в аренду включаются в состав доходов от реализации;

✓ Расходы для начисления налога на прибыль учитываются по методу начисления;

✓ Все расходы организации, связанные с оказанием услуг и сдачей имущества в аренду, являются косвенными;

✓ При списании материалов применяется метод оценки по средней стоимости;



✓ По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации;

✓ Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены;

✓ Резервы по сомнительным долгам, на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, на оплату отпусков, выплату вознаграждений за выслугу лет, на предстоящие расходы на НИОКР не формируются;

✓ При реализации или ином выбытии ценных бумаг они списываются на расходы по стоимости единицы такой ценной бумаги.

ООО «УК «ПАРАНГОН» осуществляет необлагаемые налогом на добавленную стоимость операции.

✓ Согласно подпункта 12.2 пункта 2 статьи 149 НК РФ не признаются объектом налогообложения налогом на добавленную стоимость услуги, оказываемые управляющими компаниями паевых инвестиционных на основании лицензии на осуществление соответствующего вида деятельности;

✓ Организация ведет отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), имущественным правам с использованием субсчетов и субконто счета 19.

✓ Организация ведет отдельный учет операций по реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав с использованием субсчетов второго порядка к счетам 90 «Продажи» и 91 «Прочие доходы и расходы».

#### **Финансово-хозяйственная деятельность**

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «УК «Парангон» открыты счета в банках:

40701810542560000004 в РНКБ Банк (ПАО) г. Симферополь;

40701810707140000002 в АО «КБ «Рублев» г. Москва;

26503023002419 в ПАО «Сбербанк России» г. Киев.

Остаток денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации на 01 января 2017 года 46 тысяч рублей.

За 2016 год получены доходы в размере 5 395 тысяч рублей, том числе:

- вознаграждение управляющей компании 5 395 тысяч рублей.

Управленческие расходы составили 8 325 тысяч рублей, в том числе:

- расходы на оплату труда 3 319 тысяч рублей;

- страховые взносы 1 006 тысячи рублей;

- приобретение ТМЦ 1 393 тысячи рублей;

- расходы на ремонт и обслуживание основных средств 582 тысячи рублей;



- резерв на оплату предстоящих отпусков 297 тысяч рублей;
- расходы на услуги нотариуса 277 тысяч рублей;
- информационно-консультационные услуги 196 тысяч рублей;
- арендные платежи 317 тысяч рублей;
- прочие расходы 938 тысяч рублей.

Прочие расходы составили 95 тысяч рублей.

За 2016 год получен убыток в размере 2 047 тысяч рублей..

Расчеты по налогу на прибыль осуществляются Обществом в соответствии с Правилами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02).

По итогам 2016 года Обществом определены следующие составляющие налога на прибыль:

Показатель	Порядок расчета	Сумма, руб.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	Бухгалтерская прибыль * ставка налога на прибыль, действующая в 2016 году	-2 498 295,64 * 20% = - 499 659,14
Постоянное налоговое обязательство	Постоянные налогооблагаемые разницы * ставка налога на прибыль, действующая в 2016 году	242 656,09 * 20% = 48 531,22
Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемая прибыль * ставка налога на прибыль, действующая в 2016 году	-2 255 640 * 20% = -451 128
Текущий налог на прибыль		0,00

В 2015 году также начислены налоги:

Вид налога, взноса, сбора	Сумма, тыс. руб.
Налог на доходы с физических лиц	448
Транспортный налог	24
Налог на имущество	2
Страховые взносы на ОПС, ОМС, ОСС	1 070

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2016 года составила 13 164 тысячи рублей, в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков – 13 082 тысячи рублей;
- авансы выданные поставщикам и подрядчикам - 2 тысячи рублей;
- авансы выданные работникам – 5 тысяч рублей;
- переплата по налогам – 4 тысяча рублей,
- прочая дебиторская задолженность – 71.

Резерв по сомнительным долгам в 2016 году не создается.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2016 года составила 152 тысяч рублей.

Валюта баланса на 31 декабря 2016 года — 17 815 тысяч рублей.

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 отчетности за отчетный год отсутствуют.

Директор

Д. В. Соломонов

31 января 2017 года

