Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ИС-брокер"**	по ОКПО	81507011		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701733190		
Вид экономической деятельности **Дилерская деятельность**	по ОКВЭД	65.23.2		
Организационно-правовая форма **Общество с ограниченной ответственностью** форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
105082, Москва г, Балакиревский пер, д. 1А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе: Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе: Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	164	428	735
	в том числе: Основные средства в организации	11501	164	428	735
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1255	1432	481
	Прочие внеоборотные активы	1190	50	181	370
	в том числе: Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Расходы будущих периодов	11903	50	181	370

	Итого по разделу I	1100	1469	2041	1586
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	4941	62031	5937
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	278	443	652
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1226	3037	2305
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2998	2001	592
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	439	56550	2388
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	359157	270014	461501
	в том числе:				
	Акции	12401	99483	27343	11333
	Долговые ценные бумаги	12402	253436	242571	450168
	Предоставленные займы	12403	6238	100	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36012	55402	26938
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	25026	43792	2338
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-

	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	10986	11610	24600
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	43
	в том числе: Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	43
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	400110	387447	494419
	БАЛАНС	1600	401579	389488	496005

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	115000	115000	115000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	42396	35457	28563
	Итого по разделу III	1300	157396	150457	143563
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	171649	229600	240000
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	83400	114600	125000
	Долгосрочные займы	14102	88249	115000	115000
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	171649	229600	240000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	28734	7493	105940
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	20000	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	719	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	1052	1444	1566
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	6963	6049	6049
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	98188
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	137
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	42142	90	4912
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	28	28	97
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	42114	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	2	54
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-

	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	60	4761
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе: Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1658	1848	1590
	в том числе: Резерв на отпуск	15401	1658	1848	1590
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	72534	9431	112442
	БАЛАНС	1700	401579	389488	496005

Руководитель _____ **Орещенков Дмитрий Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

08 Февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ИС-брокер"**	по ОКПО	81507011		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701733190		
Вид экономической деятельность **Дилерская деятельность**	по ОКВЭД	65.23.2		
Организационно-правовая форма **Общество с ограниченной ответственностью** форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	11834518	6096537
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	11834518	6096537
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(12062011)	(6054921)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(12062011)	(6054921)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(227493)	41616
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	(227493)	41616
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(22442)	(26566)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(22442)	(26566)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(249935)	15050
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(249935)	15050
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	15
	в том числе: Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	15
	Проценты к получению	2320	409	1075
	в том числе: Проценты к получению	23201	409	1075
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(60712)	(48377)
	в том числе: Проценты к уплате	23301	(60712)	(48377)
	Прочие доходы	2340	327762	106060
	в том числе: Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	23650	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	8994
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	304112	97066
	Прочие расходы	2350	(10320)	(67848)
	в том числе: Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(802)	(506)
	Прочие операционные расходы	23511	(266)	(185)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	(54456)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(9252)	(12701)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7204	5975
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	23001	7204	5975
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(89)	(33)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(848)	(2585)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(177)	952
	Прочее	2460	-	-
	в том числе: Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6938	6894

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	6938	6894
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Орещенков Дмитрий Сергеевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

08 Февраля 2016 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ИС-брокер» ИНН 7701733190 ОГРН 1077758471 3 МОСКВА

Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.

	КОДЫ		
Форма по ОКУД	0710003		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
по ОКПО	81507011		
ИНН	7701733190		
по ОКВЭД	65.23.2		
по ОКОПФ/ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ИС-брокер"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Дилерская деятельность**

Организационно-правовая форма **Общество с ограниченной ответственностью** форма собственности

Единица измерения **тыс руб**

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г.	3100	115000	-	-	-	28564	143564
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6894	6894
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6894	6894
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре-деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	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 2014 г.	3200	115000	-	-	-	35458	150458
За 2015 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6938	6938
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	6938	6938
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	115000	-	-	-	42396	157396

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	143564	6894	(1)	150457
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	28564	6894	(1)	35457
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	28564	6894	(1)	35457
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3421	-	-	-	-
изменением учетной политики	3501	28564	6894	(1)	35457
исправлением ошибок					
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	157396	150457	143563

Руководитель _____ Орешенков Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

08 Февраля 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

		КОДЫ		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
	по ОКПО	81507011		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИС-брокер"	ИНН	7701733190		
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности Дилерская деятельность	по ОКВЭД	65.23.2		
Организационно - правовая форма Общество с ограниченной ответственностью / форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС	65	16	
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. [1]	За Январь - Декабрь 2014 г. [2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9626130	4806062
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27156	13580
от перепродажи финансовых вложений	4113	9598911	4402506
прочие поступления	4119	63	389976
Платежи - всего	4120	(9713038)	(4661832)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6825)	(7075)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10631)	(13521)
процентов по долговым обязательствам	4123	(59471)	(48676)
налога на прибыль организаций	4124	(961)	(743)
прочие платежи	4129	(9635150)	(4591817)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(86908)	144230
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	67671	58366
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	60	15
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	20000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	67611	38351
Платежи - всего	4220	(142)	(20100)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(42)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(100)	(20100)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	67529	38266

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. [1]	За Январь - Декабрь 2014 г. [2]
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1288	1673000
в том числе: получение кредитов и займов	4311	1288	1673000
Платежи - всего	4320	(1299)	(1827032)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1299)	(1827032)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(11)	(154032)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19390)	28464
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	55402	26938
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	36012	55402
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Орещенков Дмитрий Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

08 Февраля 2016 г.

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

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2015 год ООО «ИС-брокер»

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» зарегистрировано 12.07.2007 года Межрайонной ИФНС России №46 по г. Москве, ОГРН 1077757844713 (далее «Общество»).
Сокращенное наименование: ООО «ИС-брокер»;
Код по ОКПО: 81507011;
Идентификационный номер налогоплательщика: 7701733190/770101001;
Вид экономической деятельности: дилерская деятельность;
ОКВЭД: 65.23.2;
Организационно-правовая форма, форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью;
ОКОПФ/ОКФС: 65/16 ;
Адрес : 105082, г. Москва, Балакиревский переулок, д.1 А;
Общество имеет лицензии на следующие виды деятельности:

- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-10631-100000 от 16.10.07 г.;
- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 077-10635-010000 от 16.10.07 г.;

Общество не имеет филиалов и представительств;
Численность работающих на отчетную дату 13 человек;
Уставный капитал Общества составляет 115 000 000 (Сто пятнадцать миллионов) рублей.

Основные положения учетной политики

В отчетном периоде бухгалтерский учет велся на основании:
1. Закона Российской Федерации «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.
2.Положений по бухгалтерскому учету и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Приказами Минфина РФ.
3. Прочих законодательных актов и нормативных документов.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

При формировании учетной политики соблюдались допущения непрерывности деятельности, имущественной обособленности, временной определенности фактов хозяйственной деятельности и последовательности применения учетной политики.

Основные средства

Начисление амортизации по объектам основных средств и нематериальным активам производилось линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок.
Общество применяло лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 руб.
Переоценка основных средств и нематериальных активов не производилась.

Нематериальные активы

отсутствуют

Вложения во внеоборотные активы

отсутствуют

Учет материально-производственных запасов

Для отражения в учете израсходованных материально-производственных запасов использовался метод оценки запасов - по себестоимости каждой единицы.

Учет денежных средств

Поступление и списание средств на валютном счете, отражался в бухгалтерском учете по официальному курсу, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Учет финансовых вложений

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определялась по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определялась исходя из последней оценки. Корректировка рыночной стоимости финансовых вложений осуществлялась в течение года ежемесячно.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась по методу ФИФО (по стоимости первых

по времени приобретения финансовых вложений).

Учет расчетов по налогам и сборам

При определении величины текущего налога на прибыль использовались данные, сформированные в бухгалтерском учете с учетом величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств

Отложенные налоговые обязательства принимались к бухгалтерскому учету в размере величины, определяемой как произведение налогооблагаемых временных разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

В составе Отчета о финансовых результатах суммы ОНА и ОНО отражаются развернуто.

Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства определяется организацией на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни организации, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в расходы отчетного периода на конец каждого квартала определяется оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков исходя из фактически начисленных расходов организации на оплату труда за месяц с учетом исчисленных сумм страховых взносов и взносов на страхование от несчастных случаев.

На 31.12.2015 г. Общество провело проверку на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость. По результатам проверки было выявлено устойчивое снижение стоимости следующих финансовых вложений:

Характер финансового вложения	Организационно-правовая форма заемщика	Заемщик	Сумма, Тыс. руб.
Предоставленный займ	Общество с ограниченной ответственностью	«АгроПром»	7 547,2

На основании проверки Общество сформировало резерв под их обесценение в сумме:

Основание	Заемщик	Сумма резерва, Тыс. руб.
Одновременное наличие 3-х условий по п. 37 ПБУ 19/02	ООО «АгроПром»	1 509,4
ИТОГО		1 509,4

Учет продаж

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих доходов Общества признаны:
- проценты, начисленные по договорам займа,
- переоценка ценных бумаг.

В составе прочих расходов Общества признаны:
- переоценка ценных бумаг,
- комиссии банков за РКО,
- комиссии банка за депозитарное обслуживание,
- налог на имущество, госпошлины,
- отчисления в оценочные резервы,
- возмещение причиненных убытков,
- штрафы, пени по договорам.

Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон

№ п/п	Фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Доля участия лица в уставном капитале Общества, %
1	2	3	4
1.	Гуревич Светлана Евгеньевна	поручения на раскрытие информации не имеется	На отчетную дату размер доли составляет 0,60%

2.	ООО «ИС-брокер-капитал»	105082, г. Москва, Балакиревский пер., дом 1А, ОГРН 5137746191138	На отчетную дату размер доли составляет 99,40%
3.	Орещенков Дмитрий Сергеевич	поручения на раскрытие информации не имеется	Генеральный директор ООО «ИС-брокер», Член совета директоров ООО «ИС-брокер»
4.	Гуревич Сергей Евгеньевич	поручения на раскрытие информации не имеется	Член совета директоров ООО «ИС-брокер»
5.	Капранова Наталья Васильевна	поручения на раскрытие информации не имеется	Член совета директоров ООО «ИС-брокер»

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИС-брокер-капитал»:
   105082, г. Москва, Балакиревский пер., д.1А; ИНН 7701381004; ОГРН 5137746191138 - 99.40% доли в уставном капитале ООО «ИС-брокер».
   В 2015 году Общество Дополнительным соглашением пролонгировало Договор процентного займа на срок до 17.06.2016г. и заключило с компанией ООО «ИС-брокер-капитал» новый Договор процентного займа в размере 100 000,00руб. под 14% годовых на срок до 17.06.16г.
   Доход Общества за 2015 год по данным договорам составил 21 479,43руб. НДС не облагается.
   В 2015году был заключен договор субаренды помещения. По данному договору Общество получило доход в размере 48 000,00руб., в том числе НДС 7 322,03руб.
   В 2015 году иных операций требующих раскрытия информации не было.

   В 2015 год было начислено вознаграждение основному управленческому персоналу – 3 797 260,60 рублей, 130 634,36 рублей – отпускные. За 2015 год с доходов был удержан и перечислен в бюджет налог на доходы физических лиц в сумме 492 616,00 рублей. С суммы налогооблагаемого дохода за 2015г. Общество перечислило в бюджет страховые взносы, взносы в ФСС от ПЗ и НС.
   В 2015 г. резервы по сомнительным долгам связанных сторон не создавались.
   Иных операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

Информация о бенефициарных владельцах

№ п/п	ФИО	Место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Размер % в капитале Общества
1	2	3	4
1.	Орещенков Дмитрий Сергеевич	поручения на раскрытие информации не имеется, ИНН 583501430580	99.40

Информация о структуре финансовых вложений

Характер финансового вложения	Форма	Сумма, тыс. руб.	
Долевые	Паи	64 261	имеет рыночную котировку
Долевые	Ипотечный сертификат	35 222	имеет рыночную котировку
Долговые	Облигации	253 436	имеет рыночную котировку
Предоставленный займ	Займ	6 238	не имеет рыночную котировку
ВСЕГО:		359 157	

Пояснения о расхождении сумм доходов в бухгалтерской и налоговой отчетности за 2015 год

ООО «ИС-брокер» в 2015 г. проводило операции РЕПО с ценными бумагами.

В соответствии со статьей 282 НК под операцией РЕПО понимаются две заключаемые одновременно взаимосвязанные сделки по реализации и последующему приобретению эмиссионных ценных бумаг того же выпуска, в том же количестве, осуществляемые по ценам, установленным соответствующим договором.

При реализации ценных бумаг по первой части РЕПО и по второй части РЕПО финансовый результат для целей налогообложения в соответствии со ст. 280 НК не определяется.

В соответствии с НК для продавца по первой части РЕПО разница между ценой приобретения по второй части РЕПО и ценой реализации по первой части РЕПО признается:

1. расходами по выплате процентов по привлеченным средствам,- если такая разница положительная
2. доходами в виде процентов по займу, предоставленному ценными бумагами,- если такая разница отрицательная

В соответствии с НК для покупателя по первой части РЕПО разница между ценой реализации по второй части РЕПО и ценой приобретения по первой части РЕПО признается:

1. доходами в виде процентов по размещенным средствам, - если такая разница положительная
2. расходами в виде процентов по займу, полученными ценными бумагами,- если такая разница отрицательная

Поскольку в нормативной базе по бухгалтерскому учету не описан порядок учета сделок РЕПО, ООО «ИС-брокер» учитывало их в 2015 году как обычные сделки купли-продажи ценных бумаг, в то же время для целей налогового учета сделки РЕПО учитывались согласно ст. 282 НК. Этим объясняется главное отличие в учетах: в бухгалтерском учете сделки РЕПО формируют выручку и себестоимость, а в налоговом учете - это проценты, которые отражаются во внереализационных доходах/расходах.

Разницы в отражении в бухгалтерской и налоговой отчетности объясняются также тем, что все доходы/расходы в виде купонного дохода по облигациям, процентов по векселям, в виде вариационной маржи и пр. отражаются в бухгалтерской отчетности как выручка/себестоимость, так как связаны с основным видом деятельности. В налоговом учете доход/расход по купонам, проценты по векселям, вариационная маржа отражается как внереализационные доходы/расходы.

Таким образом, расхождения объясняются разным подходом к классификации доходов/расходов в бухгалтерском и налоговом учетах согласно ПБУ и НК РФ.

Расшифровка показателей деятельности

Выручка, расходы и доходы

Наименование строки Отчета о финансовых результатах	Сумма, тыс. руб.
Выручка	11 834 518
Себестоимость	12 062 011
Управленческие расходы	22 442
Проценты к получению	409
Проценты к уплате	60 712
Доходы от участия в других организациях	0
Прочие доходы	327 762
Прочие расходы	10 320

На отчетную дату выданные займы не погашены, проценты по займам в размере 162 881 рублей Общество отразило по строке «проценты к получению».

За 2015 год Обществом было привлечено кредитов и займов на общую сумму 1 288 000 000 рублей.

Проценты по кредитам и займам полученным в размере 60 711 724 рублей Общество отразило по строке «проценты к уплате».

Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Зачтен убыток 2014года	Сумма к уплате
4 489	20%	4 489	0
218	15% (государственные бумаги)	0	89

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода):

Итого по строкам Отчета о финансовых результатах изменение ОНА -177 тыс. руб., ОНО-0 руб.,

Постоянные налоговые обязательства, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода) составили 1 286 024 тыс. руб.

Постоянные налоговые активы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода) составили 1 286 872 тыс. руб.

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

(Дальнейшие табличные данные – расшифровки счетов отчетности представлены в тыс. руб.)

На балансе Общества нематериальных активов и НИОКР нет

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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

Основные средства Общества представлены на 85% оргтехникой.
Все основные средства находятся в эксплуатации и приобретены за счет собственных источников финансирования.
За 2015 год основные средства обновились на 3,67%.
Коэффициент обновления = Стоимость приобретенных ОС / Стоимость ОС на конец года = 42 335,49 руб./ 1 152 215,34 руб. = 0,0367.
По состоянию на 31 декабря 2015 г. основные средства Общества изношены на 85,8%:
Коэффициент износа ОС = Сумма износа / Первоначальная стоимость ОС = 988 578,18 руб. / 1 152 215,34 руб. = 0,858.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	5200	за 2015 г.	1 110	(682)	42	-	-	(306)	-	-	1 152	(988)
	5210	за 2014 г.	1 571	(835)	-	(461)	(461)	(308)	-	-	1 110	(682)
в том числе: Прочие основные фонды	5201	за 2015 г.	1 110	(682)	42	-	-	(306)	-	-	1 152	(988)
	5211	за 2014 г.	1 571	(835)	-	(461)	(461)	(308)	-	-	1 110	(682)

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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: Дооборудование прочих основных средств	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: утилизация прочих основных средств	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Денежные средства

При составлении отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2015 г. Общество учитывало денежные средства на брокерских счетах и депозиты в качестве денежных эквивалентов.

Согласно п. 17 ПБУ 23/2011 Общество отразило денежные потоки свернуто по покупке и продаже финансовых вложений. Для обеспечения сопоставимости данных это было сделано и с показателями за 2014 г.

Показатель «платежи в связи с оплатой труда работников» помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда, содержит НДФЛ, удерживаемый Обществом из доходов работников.

Денежные средства клиентов компании по договорам на брокерское обслуживание в 2015 году в балансе не отражались. В 2016 году учетная политика компании будет дополнена учетом денежных средств клиентов на специальных счетах.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	5	(5)	-	(5)	5	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	20	(20)	-	(15)	-	-	-	5	(5)
в том числе: Вклад в уставный капитал ООО	5302	за 2015 г.	5	(5)	-	(5)	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	20	(20)	-	(15)	-	-	-	5	(5)
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	268 949	1 064	12 152 460	(12 060 743)	(1 064)	-	(1 509)	359 157	-
	5315	за 2014 г.	458 844	2 657	5 752 990	(5 814 036)	(130 442)	-	-	268 949	1 064
в том числе: Паи и ипотечные сертификаты участия	5306	за 2015 г.	10 544	-	870 954	(782 015)	-	-	-	99 483	-
	5316	за 2014 г.	10 553	-	277 269	(277 278)	-	-	-	10 544	-
Акции	5307	за 2015 г.	16 798	-	638 588	(655 386)	-	-	-	-	-
	5317	за 2014 г.	780	-	1 192 200	(1 176 182)	-	-	-	16 798	-
Облигации	5308	за 2015 г.	241 507	1 064	10 635 271	(10 623 342)	(1 064)	-		253 436	-
	5318	за 2014 г.	447 511	2 657	4 263 421	(4 340 576)	(130 442)	-		241 507	1 064
Векселя	5309	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы другим организациям	5310	за 2015 г.	100	-	7 647	-	-	-	(1 509)	6 238	-
	5320	за 2014 г.	-	-	20 100	(20 000)	-	-	-	100	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	268 954	1 059	12 152 460	(12 060 748)	(1 059)	-	(1 509)	359 157	-
	5310	за 2014 г.	458 864	2 637	5 752 990	(5 814 036)	(130 442)	-	-	268 954	1 059

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	248 504	56 166	7 815
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	248 504	56 166	7 815

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стои мость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стои мость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стои мость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	-	-	253	253		-	X	-	-
	5420	за 2014 г.	-	-	839	839		-	X	-	-
в том числе: Материалы	5401	за 2015 г.	-	-	253	253	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	839	839	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Расчеты с дебиторами и кредиторами

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	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	236	(236)	-	-	(236)	-	236	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	236	(236)	-	-	(236)	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	62 031	-	26 544 323	-	(26 600 632)	-	-	-	5 722	(781)
	5530	за 2014 г.	5 937	-	1 089 863	-	(1 033 769)	-	-	-	62 031	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2015 г.	323	-	5 181	-	(5 226)	-	-	-	278	-
	5531	за 2014 г.	652	-	5 640	-	(5 969)	-	-	-	323	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2015 г.	59 203	-	25 219 007	-	(25 276 203)	-	-	-	2 007	(781)
	5532	за 2014 г.	2 305	-	1 038 432	-	(981 534)	-	-	-	59 203	-
Расчеты с бюджетом (68)	5513	за 2015 г.	1 983	-	1 290 574	-	(1 289 578)	-	-	-	2 979	-
	5533	за 2014 г.	592	-	3 309	-	(1 918)	-	-	-	1 983	-
Расчеты с внебюджетными фондами (69)	5514	за 2015 г.	17	-	3 074	-	(3 072)	-	-	-	19	-
	5534	за 2014 г.	-	-	231	-	(214)	-	-	-	17	-
Расчеты с работниками по оплате труда (70)	5515	за 2015 г.	-	-	12 214	-	(12 214)	-	-	-	-	-
	5535	за 2014 г.	2	-	11 651	-	(11 653)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами (71)	5515	за 2015 г.	-	-	78	-	(78)	-	-	-	-	-
	5535	за 2014 г.	-	-	189	-	(189)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	за 2015 г.	505	-	14 195	-	(14 261)	-	-	-	439	-
	5536	за 2014 г.	2 388	-	26 655	-	(28 538)	-	-	-	505	-
Итого	5500	за 2015 г.	62 031	-	26 544 323	-	(26 600 632)	-	-	X	5 722	(781)
	5520	за 2014 г.	6173	(236)	1 089 863	-	(1 033 769)	-	236	X	62 031	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 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	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		перевод из долго- в краткосрочную задол-ть	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	229 600	-	-	(57 951)	-	-	171 649
	5571	за 2014 г.	240 000	-	-	(10 400)	-	-	229 600
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	114 600	-	-	(31 200)	-	-	83 400
	5572	за 2014 г.	125 000	-	-	(10 400)	-	-	114 600
займы	5553	за 2015 г.	115 000		-	(26 751)	-	-	88 249
	5573	за 2014 г.	115 000		-		-	-	115 000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	7 583	1 410 554		(1 347 261)	-	-	70 876
	5580	за 2014 г.	110 852	2 270 089		(2 373 358)	-	-	7 583
в том числе: расчеты с бюджетом (68)	5561	за 2015 г.	2	7	-	(9)	-	-	-
	5581	за 2014 г.	54	6	-	(58)	-	-	2
расчеты с внебюджетными фондами	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	за 2015 г.	28	6 981		(6 981)	-	-	28
	5583	за 2014 г.	97	6 815		(6 884)	-	-	28
расчеты с персоналом по оплате труда	5564	за 2015 г.	-	12 214	-	(12 214)	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	15 407	-	(15 407)	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565	за 2015 г.	60	42 640	-	(586)	-	-	42 114
	5585	за 2014 г.	4 761	472 243	-	(476 944)	-	-	60
кредиты	5566	за 2015 г.	7 493	1 348 712		(1 327 471)	-	-	28 734
	5586	за 2014 г.	105 940	1 770 618		(1 869 065)	-	-	7 493
займы	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2014 г.	-	5 000	-	(5 000)	-	-	-
Итого	5568	за 2015 г.	237 183	1 410 554		(1 405 212)	-	X	242 525
	5588	за 2014 г.	350 852	2 270 089		(2 383 758)	-	X	237 183

0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

По строке Дебиторская задолженность отражены:

- авансы, перечисленные поставщикам за товары, работы, услуги в сумме 278 (тыс.руб).
- задолженность по расчетам с бюджетом в сумме 2 979 (тыс.руб)..
- задолженность по расчетам с бюджетом в сумме 19 (тыс.руб)..
- задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками в сумме 1 226 (тыс.руб)., (в 2015 году создан резерв по сомнительным долгам в размере 781 (тыс.руб). по не полученной брокерской комиссии).
- задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами в сумме 439 ((тыс.руб).

По строке Кредиторская задолженности отражена задолженность по начисленным, но не оплаченным в 2015 году услугам 28 (тыс. руб); задолженность по налогам и сборам отсутствует и кредиторская задолженность 42 114 (тыс. руб).

По строке кредиты отражен:

- остаток по кредиту, полученному 03.09.15 на срок до 02.09.16 с процентной ставкой 16 % годовых в размере 20 000 (тыс.руб), и проценты по кредитам и займам в размере 8 734 (тыс.руб).

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	223	830
Расходы на оплату труда	5620	11 251	14 424
Отчисления на социальные нужды	5630	2 833	2 833
Амортизация	5640	307	307
Прочие затраты	5650	7 828	8 145
Итого по элементам	5660	22 442	26 566
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	22 442	26 566

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В 2015 Общество сформировало резерв на выплату отпусков в размере 1 658 тыс.руб.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 848	1 011	(1 201)	-	1 658
в том числе: Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	1 848	1 011	(1 201)	-	1 658

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: ЦБ, полученные	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Прочая информация

На конец отчетного периода у Компании находится в обращении облигационный выпуск:

4-01-00179-R от 23.05.2012г. в количестве 88 249 штук на сумму 88 249 000,00 руб., с текущей процентной ставкой 15% годовых. В 2015 году Компания выкупила 26 752 штук облигаций на сумму 26 752 000,00 руб. Задолженности по выплате купонного дохода не было. Планируемая на текущий момент дата погашения 21.06.2016г. Сумма процентов, включенных в прочие расходы, составляет 14 152 тыс.руб.

На конец отчетного периода у Компании имеется зарегистрированный облигационный выпуск:

4B02-0100179-R от 15.01.2015г. Бумаги данного выпуска в 2015 году не были размещены.

Государственной помощи в 2015 году Общество не получало, совместной деятельности не вело, обеспечений обязательств и платежей не выдавало и не получало.

Прочих доходов и расходов, не зачисленных на счет прибылей и убытков не было.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2015 г.	5910	-	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5911	-	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор _____ Д.С. Орещенков

Главный бухгалтер _____ Н.В. Капранова

08.02.2016г.

A R T audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» за 2015 год

Адресат	Генеральному директору, участникам общества с ограниченной ответственностью, иным лицам Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» (ООО «ИС-брокер»)
Государственный регистрационный номер	1077757844713
Место нахождения	105082, г. Москва, Балакиревский переулок, д. 1 А

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская Палата России» (Ассоциация)
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 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 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

ЗАО АК «Арт-Аудит» Независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф 7(499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Руководитель департамента аудита инвестиционных предприятий, бирж, внебюджетных фондов
(по доверенности № 8 от 28.01.2016)
квалификационный аттестат аудитора № 01-000277, выдан на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31, на неограниченный срок.

И.В. Нестерова

«19» февраля 2016 г.

ЗАО АК «Арт-Аудит» Независимый член PrimeGlobal
123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф 7(499) 701-99-25
mail@art-audit.com, www.art-audit.com