



*Аудиторско-оценочная компания  
«ЭйДи-Аудит»*

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ**

***ООО «Инвестиционная Депозитарная Компания»***  
подготовленной по результатам деятельности  
за 2014 год.

г. Москва, 2015 г.



*Аудиторско-оценочная компания  
«ЭйДи-Аудит»*

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ**

***ООО «Инвестиционная Депозитарная Компания»***  
**подготовленной по результатам деятельности  
за 2014 год.**

г. Москва, 2015 г.

**Аудиторское заключение  
по бухгалтерской (финансовой) отчетности  
подготовленной по итогам деятельности за 2014 финансовый год участникам Общества.**

**1. АУДИТОР:**

**Полное наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-оценочная компания «ЭйДи-Аудит».

**Сокращенное наименование:**

ООО АК «ЭйДи-Аудит»

**Местонахождение:**

129164, г.Москва, проспект Мира 119, строение 619

тел.: +7 (495) 510-20-35, факс.: +7 (495) 221-31-13

e-mail: [info@daaudit.ru](mailto:info@daaudit.ru), <http://www.daaudit.ru>

**Государственная регистрация:**

ООО АК «ЭйДи-Аудит» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 18.08.09 года за основным государственным регистрационным номером 1097746456158 (Свидетельство о государственной регистрации серии 77 №011686242), регистрирующий орган – межрайонная инспекция МНС РФ № 46 по г. Москве.

- ИНН: 7717656310
- КПП: 771701001
- ОКВЭД: Основной - 74.11, дополнительные - 74.12, 74.13, 74.4, 74.50.1, 74.50.2, 74.84, 70.31.21, 67.20.2, 67.20.3,

**Членство в аккредитованных профессиональных аудиторских объединениях:**

ООО АК «ЭйДи-Аудит» является членом аккредитованного Министерством финансов профессионального аудиторского объединения Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (Протокол №6 от 03.12.09 г., основной регистрационный номер записи – 10906012844).

**Страхование:** Страховая компания ЗАО «ГУТА-Страхование» (Договор №ГСК4К-ГОАД/000037-12 от 01.05.12г), сумма страхового покрытия в год, 1 000 000 руб., срок действия полиса 3 года (до 30.04.2015г)

**Генеральный директор:** Хириев Арсен Тагирович

Банковские реквизиты:

Расчетный счет: №40702810100000001670 в КБ «ИНВЕСТИЦИОННЫЙ СОЮЗ» (ООО), к/с 30101810200000000445, БИК 044585445, ИНН 0505005057, КПП 775001001.

**2. АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:**

**Полное наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Депозитарная Компания».





**Сокращенное наименование:** ООО «ИДК».

**Полное наименование на английском языке:** отсутствует.

**Сокращенное наименование на английском языке:** отсутствует.

**Место нахождения:**

Российская Федерация, 196655, г. Санкт-Петербург, Колпино, ул.Севастьянова, д.12, лит.А.

**Фактический адрес:**

Российская Федерация, 196655, г. Санкт-Петербург, Колпино, ул.Севастьянова, д.12, лит.А.

**Государственная регистрация:**

Общество зарегистрировано МИФНС №46 по г. Москве.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество 04.08.2011г, внесено в государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером – 1117746603809 (Свидетельство серии 77 №012116373).

Общество состоит на учете в МИФНС по №20 по г.Санкт-Петербургу с 26.12.2012г, идентификационный номер налогоплательщика – 7705957761, КПП -781701001 (Свидетельство Серии 78 №007877697).

**Лицензии:**

- На осуществление брокерской деятельности №078-13789-100000 от 29.08.13г.
- На осуществление дилерской деятельности №078-13791-010000 от 29.08.13г.
- На осуществление деятельности по управлению ценными бумагами №078-13792-001000 от 29.08.13г.

В соответствии с Уставом, основной целью Общества является получение прибыли.

Предметом деятельности Общества является профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг, а именно:

- брокерская деятельность на рынке ценных бумаг,
- дилерская деятельность на рынке ценных бумаг,
- деятельность по управлению ценными бумагами,

а также:

- оказание консультационных услуг.

### **3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА**

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

**Генеральный директор:** Силина Вера Викторовна.

**Главный бухгалтер:** Силина Вера Викторовна.



В целях осуществления аудиторской проверки, Обществом, была предоставлена следующая (прилагаемая) финансовая (бухгалтерская) отчетность за период с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. включительно:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- приложения к бухгалтерской отчетности;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

#### 4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными и внутрифирменными 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 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 отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

#### 5. МНЕНИЕ АУДИТОРА.

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Инвестиционная Депозитарная Компания» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2014 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2014 г. включительно, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
ООО АК «ЭйДи-Аудит»



  
А.Т. Хириев  
(квалификационный аттестат аудитора  
по общему аудиту № К 014676 от 08.04.2004 г., бессрочный)

27 марта 2015 г.





**Бухгалтерский баланс**  
**на 31 декабря 2014 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2014</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная Депозитарная Компания"</b>	по ОКПО	<b>30126827</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7705957761</b>		
Вид экономической деятельности	<b>брокерская деятельность</b>	по ОКВЭД	<b>67.12.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>ООО / частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>196655, Санкт-Петербург г, Колпино г, Севастьянова ул, Дом № 12, Литера А</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	60 990
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	60 990
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 038	137	512
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	24 140	24 300	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	36 864	36 399	100
	Прочие оборотные активы	1260	416	534	-
	Итого по разделу II	1200	63 457	61 369	612
	<b>БАЛАНС</b>	1600	63 457	61 369	61 602

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	61 000	61 000	61 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 455	368	(778)
	Итого по разделу III	1300	63 455	61 368	60 222
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	334
	Кредиторская задолженность	1520	2	1	1 047
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2	1	1 380
	<b>БАЛАНС</b>	1700	63 457	61 369	61 602

Руководитель

(подпись)

Сидина Вера Викторовна

(расшифровка подписи)

24 февраля 2015 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2014 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2014</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная Депозитарная Компания"</b>	по ОКПО	<b>30126827</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7705957761</b>		
Вид экономической деятельности	<b>брокерская деятельность</b>	по ОКВЭД	<b>67.12.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>ООО / частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>65</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	848 777	125 100
	Себестоимость продаж	2120	(824 160)	(122 800)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 617	2 300
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 551)	(702)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	22 066	1 598
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 332	26
	Проценты к уплате	2330	-	(32)
	Прочие доходы	2340	1 048 097	40
	Прочие расходы	2350	(1 068 882)	(393)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 613	1 239
	Текущий налог на прибыль	2410	(527)	(92)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(156)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 086	991



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 086	991
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Силина Вера Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2015 г.