

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

<u>АДРЕСАТ</u>	Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Грандис Капитал»
<u>АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО</u>	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Грандис Капитал»
Место нахождения	115054, г. Москва, ул. Валовая, д.35
Государственная регистрация	ОГРН 11077758757010,
<u>АУДИТОР</u>	Общество с ограниченной ответственностью «СН-Аудит»
Место нахождения	109044, Москва, Воронцовский пер., д.2, стр.1, комн.404
Государственная регистрация	ОГРН 5087746316818
Членство в СРО	СРО РСА ОРНЗ 10803006246

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Грандис Капитал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016 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.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Грандис Капитал» по состоянию на 31.12.2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики

профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но

не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по
результатам которого составлено
аудиторское заключение



И.А. Степина

Квалификационный аттестат аудитора
№03-000186 решением Некоммерческого
партнерства «Московская аудиторская
палата» от 13.03.2012 выдан на
неограниченный срок.

12 июля 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

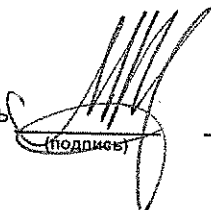
				Коды
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	82407984		
Вид экономической деятельности	ИНН	7723623472		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	66.12		
Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)				
115280, Москва г, Ленинская Слобода ул, дом № 19, помещение 21Г				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	11	16	21
	в том числе:				
	товарный знак		11	16	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	394	1 208	2 592
	в том числе:				
	здания, машины, оборудование		394	1 208	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5	4	328
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	410	1 229	2 942
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	56	50	484
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	92 642	60 244	56 319
	в том числе:				
	прочая дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 90 дней после отчетной даты		92 642	60 244	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	48 569	12 176	58 401
	в том числе:				
	прочие краткосрочные финансовые вложения		48 569	12 176	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 412	52 943	64 789
	в том числе:				
	расчетные счета (собственные денежные средства)		362	689	-
	валютные счета		3 420	24 687	4

	денежные средства по договорам на брокерское обслуживание		16 630	27 567	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	161 680	125 412	179 992
	БАЛАНС	1600	162 090	126 641	182 934

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	60 010	60 010	60 010
	в том числе:				
	уставной капитал		60 010	60 010	60 010
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 055	6 087	14 498
	Итого по разделу III	1300	64 065	66 097	74 508
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	53	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	53	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	95 406	58 773	107 451
	в том числе:				
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами		-	-	-
	задолженность перед бюджетом		105	63	-
	прочие кредиторы		95 301	58 710	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 566	1 770	974
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	97 972	60 544	108 426
	БАЛАНС	1700	162 090	126 641	182 934

Руководитель



(подпись)

Козаков Михаил Львович
(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

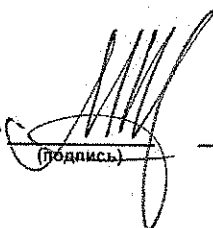
Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Грандис Капитал"	ИНН	82407984		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7723623472		
Вид экономической деятельности	Брокерская деятельность	по ОКФС	66.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКЕИ	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	2 422 723	930 028
	Себестоимость продаж	2120	(2 400 507)	(883 858)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	22 216	46 170
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(45 008)	(63 110)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(22 792)	(16 940)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	205	26
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	42 336	35 130
	Прочие расходы	2350	(21 626)	(26 239)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 877)	(8 023)
	в том числе:			
	по государственным ценным бумагам		200	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(103)	(63)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(541)	(1 992)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(53)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1	(324)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 032)	(8 410)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(2 032)	(8 410)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Козаков Михаил Львович

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

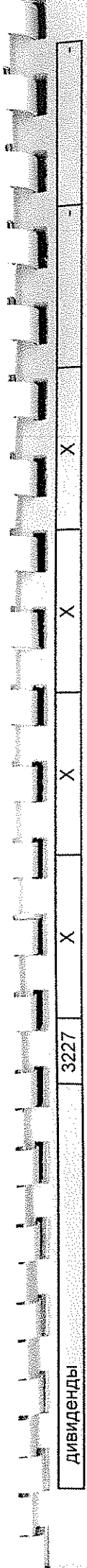
Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды	
0710003	
31	12 2016
82407984	
7723623472	
66.12	
12300	23
384	

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Грандис Капитал" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Брокерская деятельность ИНН _____ по _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью иностранных юридических лиц по ОКВЭД _____
 Ответственность по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ _____
 Единица измерения: _____ в тыс. рублей

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 2014 г.	3100	60 010	-	-	-	14 498	74 508
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 411)	(8 411)
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

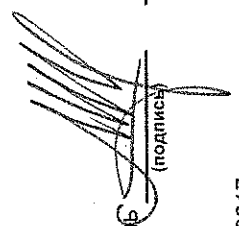
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	60 010	-	-	-	6 087	66 097
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 032)	(2 032)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 032)	(2 032)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	60 010	-	-	-	4 055	64 065

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
		На 31 декабря 2014 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	64 065	66 097	74 508



Козаков Михаил Львович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Грандис Капитал" по ОКПО 82407984
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН 7723623472
 Вид экономической деятельности Брокерская деятельность по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
82407984		
7723623472		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	10 312 772	159 258
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	20 902	16 274
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	15 505
движения по брокерским счетам	4114	8 851 456	27 548
реализация валюты	4115	-	17 626
поступления от продажи финансовых вложений и финансовых инструментов	4116	1 104 951	-
расчеты с брокером	4117	2 892	-
прочие поступления	4119	332 571	82 305
Платежи - всего	4120	(10 339 977)	(111 631)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 556)	(15 468)
в связи с оплатой труда работников	4122	(22 029)	(32 279)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие налоги и сборы	4125	(9 020)	(11 381)
оплата покупки финансовых вложений	4126	(1 431 859)	-
реализация валюты	4127	-	(17 382)
расчеты с брокером	4128	-	-
движение по брокерским счетам		(8 862 393)	-
прочие платежи	4129	(120)	(35 121)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(27 205)	47 627
Денежные потоки от инвестиционных операций			
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	-	-
	4215	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(27 205)	47 627
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	52 943	1 605
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 412	52 943
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5 326)	3 711

Руководитель

(подпись)

Козаков Михаил Львович

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.