

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности по МСФО Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер», состоящей из:

- Отчета о финансовом положении на 31.12.2015;
- Отчета о совокупном доходе за 2015 год;
- Отчета об изменениях в собственном капитале за 2015 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- Примечаний к финансовой отчетности за 2015 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ФИНАНСОВУЮ ОТЧЕТНОСТЬ ПО МСФО

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, а также за процедуры внутреннего контроля, необходимые, по мнению руководства, для обеспечения подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности финансовой 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 финансовая отчетность по международным стандартам не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 аудируемого лица, а также оценку представления финансовой отчетности в целом.

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

Общество с ограниченной ответственностью «ИС-брокер»**Финансовая отчетность по МСФО за год, закончившийся 31 декабря 2015 года**

Отчет о финансовом положении за год, закончившийся 31 декабря 2015 года

Тыс.руб.	Прим	31 декабря 2015	31 декабря 2014
АКТИВЫ			
Внеоборотные активы			
Нематериальные активы		51	182
Основные средства	5	165	428
Отложенные налоговые активы	17	571	1 432
Итого внеоборотные активы		787	2 042
Оборотные активы			
Авансы выданные	7	9	323
Дебиторская задолженность по основной деятельности и прочая дебиторская задолженность	8	3 853	61 707
Краткосрочные финансовые вложения	6	360 696	270 013
Денежные средства и их эквиваленты	4	36 012	55 402
Итого оборотные активы		400 570	387 445
ИТОГО АКТИВЫ		401 357	389 487
КАПИТАЛ			
Уставный капитал	11	115 000	115 000
Нераспределенная прибыль		45 127	41 493
ИТОГО КАПИТАЛ		160 127	156 493
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	9	168 692	222 052
Отложенные обязательства по налогу на прибыль	17	-	1 510
Итого долгосрочные обязательства		168 692	223 562
Краткосрочные обязательства			
Краткосрочные кредиты и займы и краткосрочная часть долгосрочных кредитов и займов	9	28 734	7 493
Кредиторская задолженность	10	43 804	1 939
Итого краткосрочные обязательства		72 538	9 432
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		241 230	232 994
ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И КАПИТАЛ		401 357	389 487

«20» апреля 2016 года

Генеральный директор

Билак К.В.

Главный бухгалтер

Капанова Н. В.



Прилагаемые примечания к финансовой отчетности являются ее неотъемлемой частью.