



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая компания
«НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)»
за период с 01 января 2016 г. по 31 декабря 2016 г.**



СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	
Наименование аудируемого лица	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НПК-Капитал (Эссет Менеджмент)»
Место нахождения	119019, г. Москва, ул. Знаменка, дом. 13, стр. 1, оф 1
Данные о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в Межрайонной инспекции МНС России № 46 по г. Москве от 26 сентября 2005 г. серия 77 № 006453104
ОГРН	1057748363892
СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ	
Наименование аудитора	Акционерное общество «2К» (АО «2К»)
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2.
Телефон	(495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство Московской регистрационной палаты № 575281 от 04 марта 1994 г.
	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице от 18 сентября 2014 г. за ГРН 8147747741639, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
ОГРН	1027700031028
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), аккредитованный при Минфине России (Приказ Минфина России от 26 ноября 2009 г. № 578 «О внесении сведений о некоммерческой организации в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов»)
ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) в реестре аудиторов и аудиторских организаций	10303000547
Членство в профессиональном аудиторском объединении	Член ассоциации независимых консалтинговых и аудиторских компаний Morison KSi

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Участникам
Общества с ограниченной
ответственностью Управляющая
компания «НРК-Капитал (Эссет
Менеджмент)»**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)» за период с 01 января 2016 г. по 31 декабря 2016 г. включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 г.;
- Отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководство Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой бухгалтерской (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 бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)» по состоянию на 31 декабря 2016 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**Генеральный директор АО «2К»,
кандидат экономических наук**



Т. А. Касьянова

г. Москва, 27 марта 2017 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2016
		78956857		
		7704572215		
		66.12.2		
		12300	16	
		384		
Форма по ОКУД				
Дата (число, месяц, год)				
по ОКПО				
ИНН				
по ОКВЭД				
по ОКОПФ / ОКФС				
по ОКЕИ				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)"			
Идентификационный номер налогоплательщика				
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность			
Единица измерения:	в тыс. рублей			
Местонахождение (адрес)	119019, Москва г, Знаменка ул, дом № 13, строение 1, офис 1			

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	29 724	30 921	32 133
2.1	в том числе: офис по адресу: Москва, ул. Знаменка, д. 13, стр. 1		29 724	30 921	32 133
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	774	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	319	494	668
	в том числе: адаптация типовой программы 1с		319	494	668
	Итого по разделу I	1100	30 817	31 415	32 801
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	1	1
	в том числе: возвратная тара		-	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	17 349	14 901	3 562
5.1	в том числе: покупатели и заказчики (вознаграждение за доверительное управление активами ПИФ, начисленное за отчетный период)		2 141	2 308	2 414
5.1	переплата по налогам		3 522	3 522	1
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	77 874	72 026	60 440
3.1	в том числе: депозитные вклады и денежные займы выданные		77 360	71 570	60 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 772	20 758	32 275

	в том числе: средства на расчетном счете		6 771	20 758	32 274
	Прочие оборотные активы	1260	176	205	27
	в том числе: расходы будущих периодов		176	205	27
	Итого по разделу II	1200	102 172	107 892	96 305
	БАЛАНС	1600	132 989	139 307	129 106

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	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	30 714	37 148	27 070
	Итого по разделу III	1300	130 714	137 148	127 070
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	930	651	547
5.3	в том числе: задолженность по налогам, начисленная по итогам отчетного периода		820	635	540
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 345	1 508	1 489
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 275	2 159	2 036
	БАЛАНС	1700	132 989	139 307	129 106



Руководитель

(подпись)

Карпушев Олег
Александрович

(расшифровка подписи)

17 января 2017 г.

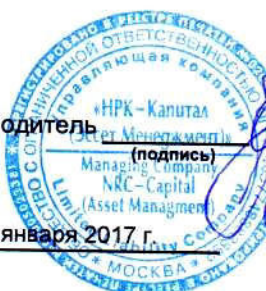
**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)"	по ОКПО	78956857		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704572215		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	66.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	24 931	28 398
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 931	28 398
	в том числе:			
	от оказания услуг по доверительному управлению активами ПИФ		24 931	28 398
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(20 635)	(22 502)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 296	5 896
	Доходы от участия в других организациях	2310	23	21
	Проценты к получению	2320	8 026	7 234
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	379	753
	в том числе:			
	положительная переоценка цб, обращающихся на организованном рынке		167	156
	штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков к получению		187	540
	Прочие расходы	2350	(7 394)	(1 085)
	в том числе:			
	отрицательная переоценка цб, обращающихся на организованном рынке		109	(140)
	расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу (отчисления в резерв по обесценению и в резерв по сомнительному долгу)		7 158	-
	иные расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу (в т.ч. штрафы, пени, госпошлины и др. расходы связанные с доверительным управлением)		87	(907)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 330	12 819
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 461)	(2 742)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(621)	(178)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	774	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 643	10 077

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	3 643	10 077
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Карпушев Олег
Александрович

(расшифровка подписи)

17 января 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
78956857		
7704572215		
66.12.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ
КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

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	100 000	-	-	-	27 070	127 070
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 077	10 077
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 077	10 077
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	-	-	-	-	-	-
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		-	-
-----------	--	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---	---

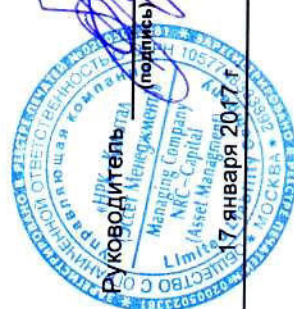
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	100 000	-	-	-	37 148	137 148
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 643	3 643
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 643	3 643
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	-	-	-	-	(10 077)	(10 077)
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	(10 077)	(10 077)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	100 000	-	-	-	30 714	130 714

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	130 714	137 148	127 070



Карлушев Олег
Александрович
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ
МЕНЕДЖМЕНТ)"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	29 724	30 921	32 133
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	774	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	319	494	668
Запасы	1210	-	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	17 349	14 901	3 562
Финансовые вложения краткосрочные	1240	77 874	72 026	60 440
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 772	20 758	32 275
Прочие оборотные активы	1260	176	205	27
ИТОГО активы	-	132 989	139 307	129 106
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	930	651	547
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 345	1 508	1 489
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 275	2 159	2 036
Стоимость чистых активов	-	130 714	137 148	127 070

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью УПРАВЛЯЮЩАЯ
КОМПАНИЯ "НРК-КАПИТАЛ (ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ)"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710004		
а)	31	12	2016
О	78956857		
Н	7704572215		
Д	66.12.2		
С	12300	16	
И	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	108 301	96 195
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	25 098	28 504
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	60
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи долговых ценных бумаг, возврата предоставленных займов и банковских депозитов, включая проценты	4114	83 031	67 091
прочие поступления	4119	172	540
Платежи - всего	4120	(112 234)	(107 733)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 078)	(3 252)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 014)	(15 731)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 488)	(2 646)
иные налоги и сборы	4125	(4 741)	(10 786)
в связи с предоставлением займов и вносом на банковские депозиты	4126	(86 750)	(74 570)
прочие платежи	4129	(163)	(748)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 933)	(11 538)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	23	21
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	23	21
	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	23	21

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	(10 077)	-
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	(10 077)	-
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	(10 077)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 987)	(11 517)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	20 758	32 275
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 771	20 758
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Карпушев Олег
Александрович
(расшифровка подписи)

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

[illegible]

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 в том числе:	5240	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			накоплен- ная коррек- тировка		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	72 120	(94)	86 750	(77 670)	-	-	(3 232)	81 200	(3 326)
	5315	за 2015г.	60 550	(110)	74 570	(63 000)	-	-	16	72 120	(94)
в том числе:											
банковские депозиты	5306	за 2016г.	50 000	-	61 100	(50 000)	-	-	-	61 100	-
	5316	за 2015г.	50 000	-	50 000	(50 000)	-	-	-	50 000	-
акции и облигации, обращающиеся на организованном рынке ЦБ	5307	за 2016г.	550	(94)	-	-	-	-	58	550	(36)
	5317	за 2015г.	550	(110)	-	-	-	-	16	550	(94)
займы предоставленные другим организациям	5308	за 2016г.	21 570	-	25 650	(27 670)	-	-	(3 290)	19 550	(3 290)
	5318	за 2015г.	10 000	-	24 570	(13 000)	-	-	-	21 570	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	72 120	(94)	86 750	(77 670)	-	-	(3 232)	81 200	(3 326)
	5310	за 2015г.	60 550	(110)	74 570	(63 000)	-	-	16	72 120	(94)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
			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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	14 901	-	41 582	8 213	(43 479)	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2016г.	3 562	-	47 798	7 234	(43 693)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	2 308	-	24 931	-	(25 098)	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2016г.	2 414	-	28 464	-	(28 570)	-	-	-	-
	5512	за 2016г.	518	-	2 528	-	(1 550)	-	-	-	-
	5532	за 2016г.	476	-	2 538	-	(2 496)	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2016г.	12 075	-	14 123	8 213	(16 831)	-	-	-	-
в т.ч. налоги	5533	за 2016г.	672	-	16 796	7 234	(12 627)	-	-	-	-
	5514	за 2016г.	3 522	-	7 299	-	(7 299)	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	1	-	13 512	-	(9 991)	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016г.	14 901	-	41 582	8 213	(43 479)	-	-	-	-
	5520	за 2016г.	3 562	-	47 798	7 234	(43 693)	-	-	-	-

учтенная по условиям договора

величина резерва по сомнительным долгам

перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность

перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность

перевод из долгосрочную задолженность

восстановление резерва

списание на финансовый результат

погашение

причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления

в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)

в том числе:

Расчеты с покупателями и заказчиками

Авансы выданные

Прочая

в т.ч. налоги

Итого

21 217

14 901

2 141

2 308

1 496

518

17 580

12 075

3 522

3 522

21 217

14 901

(3 868)

(3 868)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
выданный займ и причитающиеся по нему проценты	5544	5 527	1 659	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	651	13 210	75	(13 006)	-	-	-	-	930
	5580	за 2015г.	547	3 209	70	(3 176)	-	-	-	-	651
в том числе:	5561	за 2016г.	15	3 024	-	(2 929)	-	-	-	-	110
	5581	за 2015г.	1	3 184	-	(3 170)	-	-	-	-	15
	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	635	110	75	-	-	-	-	-	820
	5583	за 2015г.	540	25	70	-	-	-	-	-	635
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2015г.	6	-	-	(6)	-	-	-	-	-
прочая	5567	за 2016г.	-	10 077	-	(10 077)	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2016г.	651	13 210	75	(13 006)	-	X	X	X	930
	5570	за 2015г.	547	3 209	70	(3 176)	-	X	X	X	651

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	26	105
Расходы на оплату труда	5620	12 647	14 356
Отчисления на социальные нужды	5630	2 773	3 184
Амортизация	5640	1 197	1 213
Прочие затраты	5650	3 992	3 644
Итого по элементам	5660	20 635	22 502
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 635	22 502

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 508	1 344	(1 507)	-	1 345
в том числе:						
по вознаграждениям работникам	5701	1 508	1 344	(1 507)	-	1 345

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
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 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая компания
«НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)»
за 2016 год

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

за 2016 год

1. Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «НРК-Капитал (Эссет Менеджмент)» (далее по тексту «УК НРК-Капитал») – основной государственный регистрационный № 1057748363892 (свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 00645104 от 26.09.2005г.)

2. Юридический адрес: 119019, г. Москва, ул. Знаменка, д. 13, стр. 1, оф. 1

3. Почтовый адрес: 119019, г. Москва, ул. Знаменка, д. 13, стр. 1, офис 1

4. Телефон 8-499-517-93-79, 8-915-129-99-54

5. Генеральный директор – Карпушев Олег Александрович

Должностное лицо, на которое возложено ведение бухгалтерского учета – Рогова Татьяна Викторовна

6. Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00800 от 08.03.11г.

7. Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 177-12227-001000 от 19.05.09.

8. УК НРК-Капитал ведет бухгалтерский учет в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными законодательными актами РФ. Налоговый учет ведется согласно Налоговому Кодексу РФ.

9. Результатом деятельности в отчетном периоде явились следующие финансовые результаты:

- выручка от деятельности по управлению ценными бумагами и активами ПИФов – 24 931 тысячи рублей, НДС не облагается;
- выручка от продажи ценных бумаг – отсутствует;
- прибыль по государственным ценным бумагам – отсутствует;
- доход, полученный по депозитным вкладам и выданным займам, составил 8 026 тысячи рублей;
- доход в виде процентов по НКД - отсутствует;
- доход в виде дивидендов по ценным бумагам – 23 тысяча рублей;
- доход от сдачи имущества в аренду – отсутствует;

- в целом за период получена прибыль в размере 5 330 тысяч рублей;
- база по налогу на прибыль за тот же период составляет 12 306 тысяч рублей.

В 2015 года результатом деятельности были следующие финансовые показатели:

- выручка от деятельности по управлению ценными бумагами и активами ПИФов – 28 398 тысячи рублей, НДС не облагается;
- выручка от продажи ценных бумаг – отсутствует;
- прибыль по государственным ценным бумагам – отсутствует;
- доход, полученный по депозитным вкладам и выданным займам, составил 7 234 тысячи рублей;
- доход в виде процентов по НКД - отсутствует;
- доход в виде дивидендов по ценным бумагам – 21 тысяча рублей;
- доход от сдачи имущества в аренду – 56 тыс. рублей за вычетом НДС;
- в целом за период получена прибыль в размере 12 819 тысяч рублей;
- база по налогу на прибыль за тот же период составляет 13 708 тысяч рублей.

10. Разница между прибылью в бухгалтерском и налоговом учете за отчетный период, возникшая из-за переоценки ценных бумаг, создания резерва под обесценения финансовых вложений, резерва по сомнительным долгам, резерва на выплату отпусков и иных профессиональных расходов, сложившаяся из

- постоянной разницы в размере 3 107 тысячи рублей;
- временной разницы в размере 3 869 тысячи рублей.

Постоянное налоговое обязательство по налогу на прибыль составляет 621 тысяч рублей, отложенный налоговый актив 774 тысяч рублей.

В 2015 году разница между прибылью в бухгалтерском и налоговом учете, возникшая из-за переоценки ценных бумаг, создания резерва на выплату отпусков и иных профессиональных расходов, составляет 889 тысячи рублей. Постоянное налоговое обязательство по налогу на прибыль составило 178 тысяч рублей

11. В связи с вступлением в силу изменений в НК РФ деятельность Управляющей компании с 01.01.2013г. не облагается НДС согласно пп. 12.2 п.2 ст.149. Другой деятельности в отчетном периоде не было, поэтому раздельный учет НДС ООО УК «НРК-Капитал» не вела.

12. С июня 2007 г. в декларации по НДС отражаются обороты не только по самой Управляющей компании, но и по закрытому паевому инвестиционному фонду недвижимости «Саввинские палаты» под управлением ООО УК «НРК-Капитал», а с сентября 2011 г. также и по закрытому паевому инвестиционному фонду недвижимости «НРК-Региональный» под управлением ООО УК «НРК-Капитал».

13. С марта 2011 г. в декларациях по налогу на имущество, сдаваемых с 2015 г. по месту нахождения объектов недвижимости (ИФНС № 28 по г. Москве, ИФНС № 4 по г. Москве) отражаются обороты не только по самой Управляющей компании, но и по закрытому паевому инвестиционному фонду недвижимости «Саввинские палаты» под управлением ООО

УК «НРК-Капитал», при этом в декларации по налогу на прибыль и в формах бухгалтерской отчетности указанный налог отражается только по самой Управляющей компании. Движимое имущество, подпадаемое под налоговое администрирование по налогу на имущество по месту учета ООО УК «НРК-Капитал» отсутствует.

Кроме того, УК НРК-Капитал с сентября 2011 г. представляет в ИФНС № 7 г. Сочи декларации по налогу на имущество, находящееся в г. Сочи, по закрытому паевому инвестиционному фонду недвижимости «НРК-Региональный» под управлением ООО УК «НРК-Капитал».

14. Амортизация основных средств по бухгалтерскому и налоговому учету начисляется линейным способом. Сумма амортизации за отчетный период составила 1 197 тысяч рублей.

15. По состоянию на 01.01.2016 года на балансе УК НРК-Капитал находились следующие объекты финансовых вложений:

ЦЕННЫЕ БУМАГИ (наименование эмитентов)	Наименование вложений	Сумма (рыночная стоимость), тыс. рублей
Акции		456
ОАО "Газпром"	акции обыкновенные бездокументарные именные	456
Долговые ценные бумаги		0
Итого		456
Прочие вложения		
РОССЕЛЬХОЗБанк (ОАО)	Депозит на период с 09.06.15 по 08.06.16	50 000
ООО «Аэротранслизинг»	Заем на период с 31.07.15 по 29.07.16	4 170
ООО «НРК» - единственный участник ООО УК «НРК-Капитал»	Заем на период с 01.06.15 по 31.05.16	10 000
АНО «Принципал Плаза»	Заем на период 10.10.15 по 08.01.16	2 700
ООО «Технолизингстейт»	Заем на период с 31.07.15 по 29.07.16	4 700
Итого		71 570
Всего		72 026

По состоянию на 31.12.2016 года на балансе УК НРК-Капитал находились следующие объекты финансовых вложений, отраженные по 1240 строке баланса:

ЦЕННЫЕ БУМАГИ (наименование эмитентов)	Наименование вложений	Сумма (рыночная стоимость), тыс. рублей
Акции		514
ОАО "Газпром"	акции обыкновенные бездокументарные именные	514
Долговые ценные бумаги		0
Итого		514
Прочие вложения		
РОССЕЛЬХОЗБанк (ОАО)	Депозит на период с 08.12.16 по 15.02.17	50 000

РОССЕЛЬХОЗБанк (ОАО)	Депозит на период с 12.12.16 по 28.01.17	11 100
ООО «ГАЛАС »	Заем на период с 31.03.2016 по 30.03.17	900
ООО «МИНДАЛЬНАЯ РОЩА2	Заем на период с 29.04.2016 по 25.04.17	5 000
ООО « НЖК Холдинг ООО»	Заем на период с 27.04.2016 по 25.04.17	1 150
ООО «НРК» - единственный участник ООО УК «НРК-Капитал»	Заем на период с 16.06.16 по 31.05.17	1 200
	Заем на период с 15.12.16 по 20.03.17	2500
	Заем на период с 28.06.16 по 20.03.17	1300
АНО «Принципал Плаза»	Заем на период 30.11.16 по 31.03.17	2 800
ООО «Технолизингстейт»	Заем на период с 31.07.15 по 29.07.16	4 700
Итого		80 650
Всего		81 164

Кроме того, по строке по 1240 строке баланса отражен резерв по обесценению финансовых вложений на 31.12.16 в размере 3 290 тысяч рублей.

16. Согласно ПБУ 11\2000 сообщаем следующую информацию об операциях со связанными сторонами (аффилированными лицами) в отчетном периоде:

- расчетный счет общества открыт в банке группы компаний «НРК» - АКБ «НРБанк» (ОАО);

- получен доход от выдачи займов единственному участнику ООО УК НРК-Капитал» ООО «НРК» в размере 647 тысяч рублей.

- расходы по оплате труда управляющему персоналу, включая страховые взносы и налоги на ФОТ, а также премии, проведенные в отчетном периоде, составили 7 614 тысячи рублей, все зарплатные проекты УК с персоналом носят краткосрочный характер.

Сообщаем следующую информацию об операциях со связанными сторонами (аффилированными лицами) в 2015 году:

- расчетный счет общества открыт в банке группы компаний «НРК» - АКБ «НРБанк» (ОАО);

- получен доход от выдачи займов единственному участнику ООО УК НРК-Капитал» ООО «НРК» в размере 1 104 тысяч рублей.

- расходы по оплате труда управляющему персоналу, включая страховые взносы и налоги на ФОТ, а также премии, проведенные в соответствующем периоде, составили 6 732 тысячи рублей, все зарплатные проекты УК с персоналом носят краткосрочный характер.

17. В составе расходов будущих периодов учитываются в числе прочих затраты, понесенные компанией в 2009 году на адаптацию программного обеспечения для ведения учета (1с) со сроком полезного использования до 31.10.2018г., которые отражаются в балансе в составе внеоборотных активов по строке 1190 по остаточной стоимости 319 тысяч рублей. В соответствии с рекомендациями аудиторов остальные расходы будущих периодов, учитываемые на счете 97, отражены в балансе в составе прочих оборотных активов по строке 1260 в сумме 176 тысяч рублей.

18. В составе дебиторской задолженности учитываются по строке 1230 баланса в числе прочих начисленные по итогам последнего месяца отчетного периода и не полученные:

- 1) вознаграждения за управление активами:
 - ЗПИФ недвижимости «Саввинские палаты» в размере 1 973 тысячи рублей;
 - ЗПИФ недвижимости «НРК-Региональный» в размере 168 тысяч рублей;
- 2) возмещаемые затраты пиф, в частности налога на имущество:
 - ЗПИФ недвижимости «Саввинские палаты» в размере 1 884 тысячи рублей;
 - ЗПИФ недвижимости «НРК-Региональный» в размере 5 509 тысяч рублей;
- 3) проценты по депозитным вкладам и выданным займам в размере 2 308 тысяч рублей;
- 4) штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) в размере 187 тысяч рублей;
- 5) основной долг в размере 4 170 тыс. рублей по договору займа, задолжник который объявлен 03.03.17 несостоятельным (банкротом)
- 6) созданный резерв по сомнительным долгам в размере 3 868 тыс. рублей
- 7) выданные авансы поставщикам услуг, погашение которых ожидаются в течении 12 месяцев в размере 1 496 тысяч рублей

Из расходов будущих периодов, отраженных в строке 1260, наиболее крупными являются:

- страхование офиса ООО УК «НРК-Капитал» на ул. Знаменка д. 13, стр. , оф.1 в размере 46 тысяч рублей;
- лицензия неисключительных прав на программный продукт 1сбух НФО КОРП в размере 88 тысячи рублей.

19. В состав управленческих расходов, отраженных по строке 2220 Отчета о финансовых результатах, входят расходы на оплату труда в размере 12 647 тысяч рублей (с учетом резерва на выплату отпускных), взносы на обязательное страхование, начисляемые в ПФ РФ, ФФОМС РФ и ФСС РФ, в сумме 2 774 тысяч рублей (с учетом резерва на указанные взносы). Указанные резервы отражены также по строке 1540 баланса в размере 1 345 тысяч рублей.

20. По состоянию на 31.12.16 у ООО УК «НРК-Капитал» имеется судебное (арбитражное) разбирательство, в котором ООО УК «НРК-Капитал» выступает истцом по истребованию задолженности по невозвращенному в срок выданного займа и причитающихся процентов (основание: определение Арбитражного суда Воронежской области от 15.11.16 по делу № А14-11059/2016 о признании требования ООО УК «НРК-Капитал» в размере 4 911 тыс. рублей и включения в реестр требований кредиторов должника). Ввиду того, что опубликовано по данному делу решение Арбитражного суда Воронежской области от 03.03.17 о признании должника несостоятельным (банкротом), то возникает высокая вероятность убытка в будущем. Резерв по сомнительным долгам в отношении данного должника по состоянию на 31.12.16 составляет 3 307 тыс рублей.

Генеральный директор



Карпушев О.А.



43
87 0320470