

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### АДРЕСАТ

Участникам ООО «НРК Фондовый рынок» и иным пользователям.

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый рынок».

Сокращенное наименование: ООО «НРК Фондовый рынок».

Место нахождения: Российская Федерация, 121108, г. Москва, ул. Ивана Франко, дом 8.

Государственный регистрационный номер: 1097746544543, свидетельство от 17 сентября 2009 года, серия 77 № 012766256 о государственной регистрации юридического лица.

### АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».

Сокращенное наименование: ООО «ГФ».

Место нахождения: Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2.

Государственный регистрационный номер: 1082312000110, свидетельство от 10 января 2008 года, серия 23 № 006796556 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

ООО «ГФ» является членом саморегулируемой организации аудиторов (СОА) – Некоммерческое партнерство «Московская Аудиторская Палата» (НП «МоАП»). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11203052793.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «НРК Фондовый рынок», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах за 2015 год и приложений к ним.

АУДИТОР ИАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-220034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОРНЗ 20903008206

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

### Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности 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.

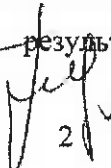
Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

### Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «НРК Фондовый рынок» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его деятельности за этот период.

  
2

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21 09 2011  
ОРИЗ 20903008206

деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### Важные обстоятельства

В бухгалтерском балансе на 31.12.2015 по строкам «Запасы» и «Прочие оборотные активы» произведена реклассификация данных за январь-декабрь 2013 г. и за январь-декабрь 2014 г., в отчете о финансовых результатах за январь – декабрь 2015 года произведена реклассификация данных за январь – декабрь 2014 года, в отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 года произведена реклассификация данных за январь – декабрь 2014 года. Соответствующие сообщения сделаны в пункте 15 раздела II Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

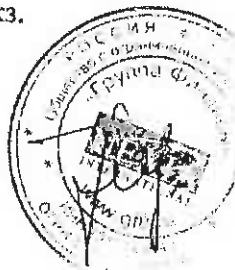
Бухгалтерская отчетность ООО «НРК Фондовый рынок» за период с 1 января по 31 декабря 2014 г. включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 19 июня 2015 г. и содержит модифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности.

Приложение: Бухгалтерская отчетность ООО «НРК Фондовый рынок» за 2015 год:

1. Бухгалтерский баланс на 2 л. в 1 экз.
2. Отчет о финансовых результатах на 2 л. в 1 экз.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - 3.1 Отчет об изменениях капитала на 4 л. в 1 экз.
  - 3.2 Отчет о движении денежных средств на 2 л. в 1 экз.
  - 3.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 11 л. в 1 экз.

Аудитор ООО «ГФ»

31.03.2016



А.С.Пантелеев

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 11.06.2015 № 13; квалификационный аттестат аудитора от 21 сентября 2011 г. № 03-000034 выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20903008206)

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОРНЗ 20903008206

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"</u>	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	31	12	2015
Вид экономической деятельности <u>Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием</u>	ИНН	62822712		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКВЭД	7731633869		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФС	74.1		
Местонахождение (адрес) <u>121108, г. Москва, ул. Ивана Франко, дом № 8</u>	по ОКЕИ	12300	16	
		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-
1	Основные средства	1150	176	1 405	2 221
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	44	81	240
2	Прочие внеоборотные активы	1190	880	6 481	13 812
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	1 100	7 967	16 273
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3	Запасы	1210	64	128	350
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4	Дебиторская задолженность	1230	2 567	26 025	30 482
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 729	816	270
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	148 116	110 037	86 754
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	158 476	137 006	117 856
	<b>БАЛАНС</b>	1600	159 576	144 973	134 129

**АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ**  
**АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ**  
 АТТЕСТАТ №03-000034  
 ВЫДАН 21 09 2011  
 ОРНЗ 20303008206

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декаб 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 050	5 050	5
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	155 008	155 008	155
	Резервный капитал	1360	-	-	
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 902)	(22 070)	(28
	Итого по разделу III	1300	155 156	137 988	131
	<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	-	-	
8	Кредиторская задолженность	1520	4 199	6 580	1
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	
9	Оценочные обязательства	1540	221	405	1
	Прочие обязательства	1550	-	-	
	Итого по разделу V	1500	4 420	6 985	2
	<b>БАЛАНС</b>	1700	159 576	144 973	134



Ломакин Михаил Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-090034  
ВЫДАН 21 09 2011  
ОПНЗ 20903008206

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения в тыс рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2015
62822712		
7731633869		
74.1		
12300		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
10	Выручка	2110	1 108 668	1 104 364
11	Себестоимость продаж	2120	(1 087 581)	(1 104 189)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	21 087	175
	Коммерческие расходы	2210	(8)	(192)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	21 079	(17)
	Доходы от участия в других организациях	2310	112	1 183
	Проценты к получению	2320	10 643	6 236
	Проценты к уплате	2330	-	-
12	Прочие доходы	2340	1 145	227
13	Прочие расходы	2350	(13 170)	(797)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 809	6 832
14	Текущий налог на прибыль	2410	(2 600)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 637)	(1 208)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(37)	(159)
	Прочее	2460	(4)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 168	6 673

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-990034  
ВЫДАН 21 09 2011  
ОПНЗ 20303008206

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	17 168	6 673
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Ломакин Михаил  
Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОГРН 20903008206

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
62822712	
7731633869	
74 1	
12300	16
384	

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКФС / ОКФС  
по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием  
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 2013 г.	3100	5 050	-	155 008	-	(28 743)	131 315
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 673	6 673
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 673	6 673
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости	3217	-	-	-	-	-	-
увеличение 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	3224	-	-	-	-	-	-
увеличение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
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 2014 г. за 2015 г.	3200	5 050	-	155 008	-	(22 070)	137 988
Увеличение капитала - всего	3310	-	-	-	-	17 168	17 168
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
уменьшение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	5 050	-	155 008	-	(4 902)	155 156

ОРНЗ 20903008206  
 И. В. ШЕЛЕЕВ  
 МЕНОВИЧ  
 00634  
 011

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.	
		На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2014 г.
<b>Капитал - всего</b> до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок в том числе:	3400	-	-
	3410	-	-
	3420	-	-
	3500	-	-
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-
	3411	-	-
	3421	-	-
	3501	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-
	3412	-	-
	3422	-	-
	3502	-	-

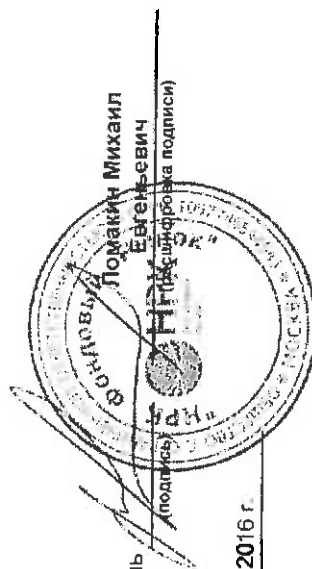
АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОРНЗ 20103008206

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г	На 31 декабря 2014 г	На 31 декабря 2013 г
Чистые активы	3600	155 156	137 988	131 315

11

АУДИТОР ПАНТЕЛЕВ  
 АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
 АТТЕСТАТ №03-09000  
 ВЫДАН 21.09.2011  
 ОРНЗ 20903008206



Руководитель  
 Ломakin Михаил  
 Ефимович  
 (подпись)

29 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием  
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		
0710004		
31	12	2015
62822712		
7731633869		
74.1		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г	За Январь - Декабрь 2014 г
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 158 175	1 235 093
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 972	19 211
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	64 110	37 988
от перепродажи финансовых вложений	4113	1 074 899	1 052 490
проценты по размещенным депозитам	4114	11 088	5 437
прочие поступления	4119	1 106	119 967
Платежи - всего	4120	(1 120 208)	(1 236 994)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(68 805)	(65 783)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 840)	(15 878)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(686)	-
в связи с оплатой финансовых вложений	4125	(1 031 856)	(1 155 333)
прочие платежи	4129	(21)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 967	(1 901)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	112	25 184
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	112	1 184
прочие поступления	4219	-	24 000
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	25 184

АУДИТОР - ИАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОРНЗ 512103008206

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	38 079	23 283
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	110 037	86 754
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	148 116	110 037
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Ломakin Михаил Евгеньевич  
(расшифровка подписи)

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОПНЗ 20903008206

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ООО «НРК Фондовый Рынок»  
за 2015 год**

**I. Общие сведения**

**1. Информация об Обществе**

Общество с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый Рынок» (далее «Общество») зарегистрировано 17 сентября 2009 г. для осуществления деятельности по оказанию консультационных услуг (до 12 октября 2015 г. Общество с ограниченной ответственностью «Компьютершер»)

21 июня 2012 г. Обществом получены лицензии на осуществление брокерской деятельности (№ 045-13679-100000) и депозитарной деятельности (№ 045-13680-000100).

17 января 2013 г. была получена лицензия на осуществление деятельности специализированного депозитария № 22-000-0-00110.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2015 г. составила 18 человек (на 31 декабря 2014 г. – 20 человек). Среднесписочная численность в 2015 г. составила 11 человек (2014 г. – 10 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 121108, г. Москва, ул. Ивана Франко, д. 8.

Общество имеет филиал в г.Перми и обособленное подразделение в Санкт-Петербурге, которые не имеют самостоятельного баланса.

Высший орган управления Общества – Общее собрание участников.

В состав Совета директоров Общества входят:

- Сергей Бережный;
- Жизненко Олег Михайлович;
- Михеева Галина Владимировна;
- Москаленко Александр Викторович;
- Тырышкин Иван Александрович

Уставом Общества образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) не предусмотрено.

Согласно Уставу Общества, единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества – Ломакин Михаил Евгеньевич.

**2. Операционная среда Общества**

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускают возможность разных толкований и создают дополнительные трудности для компаний, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации. Политическая и экономическая нестабильность, наблюдаемая в регионе, включая события в Украине и в Сирии, оказывали и могут в дальнейшем оказывать негативное влияние на экономику Российской Федерации, в том числе ослабление рубля и сложности в привлечении внешних заимствований.

Сохраняющаяся неопределенность и волатильность на финансовом рынке, особенно в Европе, также могут оказать негативное влияние на российский финансовый

АУДИТОР ПАНТЕДЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ  
РОССИЙСКИЙ ФИНАНСОВЫЙ  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОПНЗ 20903008206

корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса Общества в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике.

## II. Учетная политика

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством Финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства Общества отражены в бухгалтерской отчетности в оценке, определенной по фактическим затратам, за исключением основных средств, а также оценочных обязательств.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, Общество применяет официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая средства по заемным обязательствам (за исключением средств полученных от кредитора, выданных авансов, предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражается в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Официальные курсы основных валют:

Наименование	31.12.2015, руб.	31.12.2014, руб.	31.12.2013, руб.
1 Доллар США	72,8827	56,2584	32,7292
1 Евро	79,6972	68,3427	44,9699

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение 2015 и 2014 годов по операциям пересчета в рубли стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, относятся на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

### 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе Общества дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если их срок обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

АУДИТОР ПАВЕЛ СЕРГЕЕВИЧ АЛЕКСАНДРОВ  
ОРНЗ 20903008206

#### 4. Основные средства

В составе основных средств отражены вычислительная техника (машины и оборудование) и офисная мебель (прочие виды основных средств) со сроком полезного использования более 12 месяцев.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г., производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 1 января 2011 г., учитываются в составе материально-производственных запасов. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Учет арендованного имущества в зависимости от условий договора производится на счетах учета основных средств или на забалансовых счетах по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

Доходы и расходы от сдачи основных средств в аренду учитываются как доходы и расходы по обычным видам деятельности.

#### 5. Запасы

Запасы отражены в оценке, определенной на основе сумм фактических затрат на их приобретение.

Поступление материалов отражается без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Оценка материалов при их отпуске в производство (переработку) или другом выбытии производится по стоимости каждой единицы МПЗ.

#### 6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на добровольное медицинское страхование, разовые платежи за неисключительные права использования программного обеспечения, другие аналогичные виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. В балансе Общества расходы будущих периодов отражаются по строке 1210 «Запасы». Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Приобретенные лицензионные программные продукты учитываются, как расходы будущих периодов, в пределах срока их эксплуатации.

#### 7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из лицензионных договоров между Обществом и покупателями (заказчиками).

Аудиторская фирма  
АЛЕКСАНДР ПОСМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОРНЗ 20-03008206



Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за вычетом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

#### **8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3-х месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств предоставляется свернуто:

- сумма НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

#### **9. Уставный и добавочный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Общества. Величина уставного капитала соответствует установленному в Уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму дополнительного вклада денежными средствами.

#### **10. Оценочные обязательства**

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-090034  
ВЫДАН 21 09 2011  
СРНЗ 20303008206

## 11. Учет отложенных налогов

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих налоговых отчетных периодах.

## 12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» и 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» отчета о финансовых результатах.

## 13. Признание доходов

Доходом от обычных видов деятельности признается выручка от оказания услуг.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг для целей бухгалтерского учета отражается на момент их отгрузки (выполнения) и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Выручка отражается в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе доходов от обычных видов деятельности Общества отражаются:

- доходы от сдачи арендуемого помещения в субаренду;
- доходы, связанные с реализацией ценных бумаг;
- доходы от депозитарной деятельности

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты полученные по депозитам;
- положительные курсовые разницы;

## 14. Признание расходов

Расходами признаются обоснованные и документально подтвержденные затраты, осуществленные (понесенные) Обществом. В качестве расхода признаются любые расходы, если они понесены при осуществлении деятельности, направленной на извлечение дохода и носящие производственный характер.

Затраты на оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены. В себестоимость услуг в полном объеме включаются все произведенные Обществом фактические затраты, включая общехозяйственные расходы.

Коммерческие расходы, в основном представляющие собой представительские расходы, ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода по реализованным услугам.

## 14. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год.

Изменения в учетной политике Общества на 2016 г. связаны с изменениями законодательства, вступившими в силу с 01 января 2016 г.

## 15. Изменения в отчетности прошлого периода

Изменения в отчете о финансовых результатах за 2014 год связаны с исправлением замечаний, сделанных аудитором ЗАО «Прайсвотерхаус Куперс Аудит» (Самарский филиал) в заключении к бухгалтерской отчетности за 2014 год, а именно: перенос выгрузки и

АУДИТОР ВАНДЕЛЕН  
АЛЕКСАНДР СЕВЕРИН  
ИЗДАН 21.09.2011  
ОПНЗ 20903008206

себестоимости от купли-продажи ценных бумаг из прочих доходов и расходов в доходы и расходы по основной деятельности

Номер строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Сумма после корректировки
2110	Выручка	57 452	1 051 216	1 104 364
2120	Себестоимость продаж	(96 431)	(991 150)	(1 104 189)
2100	Валовая прибыль	(38 979)	60 066	175
2340	Прочие доходы	45 332	(45 105)	227
2350	Прочие расходы	(6 748)	5 951	(797)

Изменения в бухгалтерском балансе связаны с переклассификацией расходов будущих периодов со сроком списания более 1 года из запасов в прочие внеоборотные активы.

Номер строки	Наименование строки	Период	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Сумма после корректировки
1210	Запасы	2013	2 057	(1 707)	350
1190	Прочие внеоборотные активы	2013	12 105	1 707	13 812
1210	Запасы	2014	1 421	(1 293)	128
1190	Прочие внеоборотные активы	2014	5 188	1 293	6 481

В отчете о движении денежных средств полученные проценты от размещения денежных средств в депозиты за 2014 год в сумме 5 437 тыс. руб. перенесены из Денежных потоков по инвестиционной деятельности в Денежные потоки от текущих операций.

### III Раскрытие существенных показателей

#### 1. Основные средства

##### 1.1. Основные средства

Наименование показателя	период	на начало года		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Машины и оборудование	2014	2 551	(2 304)	313	-	-	(167)	2 864	(2 471)
	2015	2 864	(2 471)	-	-	-	(267)	2 864	(2 738)
Офисная мебель	2014	4 890	(2 916)	-	-	-	(962)	4 890	(3 878)
	2015	4 890	(3 878)	-	-	-	(962)	4 890	(4 840)
Итого Основные средства (стр.1150)	2014	7 441	(5 220)	313	-	-	(1 129)	7 754	(6 349)
	2015	7 754	(6 349)	-	-	-	(1 229)	7 754	(7 578)

##### 1.2. Арендованные основные средства

Общество арендует офисные помещения в г.Москве (головной офис), в г.Перми и в г.Санкт-Петербург (обособленные подразделения).

головной офис – по адресу: г. Москва, улица Ивана Франко, дом №1, на основании договора аренды с ООО «Компания Финансстройинвестмент», заключенного 22 января 2010 г. Площадь арендуемого помещения составляет 2000,2 кв.м. Часть данного

помещения Обществом сдается в субаренду АО «Независимая регистраторская компания»

Арендная плата головного офиса в 2015 году составила 36 646 тыс.руб ( в 2014 году – 36 247 тыс. руб.), обособленного подразделения в г.Перми 128 тыс. руб. (в 2014 году с 01.08.2014 – 53 тыс. руб.), обособленного подразделения в г.Санкт-Петербург 16 тыс. руб. (в 2014 г. не было).

## 2. Прочие внеоборотные активы

Наименование	31.12.2015 тыс. руб.	31.12.2014 тыс. руб.	31.12.2013 тыс. руб.
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	-	5 188	12 105
Неисключительные права на программное обеспечение	880	1 293	1 707
<b>Итого</b>	<b>880</b>	<b>6 481</b>	<b>13 812</b>

## 3. Запасы

По строке «Запасы» Обществом учтены расходы будущих периодов со сроком списания до 1 года.

Наименование	31.12.2015 тыс. руб.	31.12.2014 тыс. руб.	31.12.2013 тыс. руб.
Добровольное медицинское страхование	60	107	298
Страхование профессиональной деятельности	-	17	27
Страхование имущества	4	4	25
<b>Итого</b>	<b>64</b>	<b>128</b>	<b>350</b>

## 4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2015 тыс. руб.	на 31.12.2014 тыс. руб.	на 31.12.2013 тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	881	587	337
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, в т.ч.:	37	9 504	17 955
Расчеты по брокерской деятельности	-	8 992	17 677
Проценты по депозитам	37	482	223
Прочие	-	30	55
Авансы выданные, в т.ч.:	1 542	15 662	11 297
ООО «Финансстройинвестмент» (аренда)	-	14 949	10 306
ООО «АМТ-Групп» (сопровождение ПО)	992	-	-
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	107	272	893
<b>Итого:</b>	<b>2 567</b>	<b>26 025</b>	<b>30 482</b>

АУДИТОР КАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОПНЗ 20303008206

## 5. Финансовые вложения

На 31 декабря 2015 года в составе краткосрочных финансовых вложений учтены котироваемые ценные бумаги по рыночной стоимости в сумме 7 729 тыс. руб.:

Финансовый инструмент	Место хранения	Количество, шт.	Рыночная цена, руб.	Рыночная стоимость пакета, руб.
ГМК "Норильский Никель" ПАО	Регистратор	35	9173,00	321 055,00
ЛУКОЙЛ НК АО	Регистратор	541	2352,60	1 272 756,60
Полюс Золото АО	Регистратор	1 469	2895,00	4 252 755,00
Уралкалий АО	Регистратор	10 572	178,10	1 882 873,20
<b>Итого:</b>				<b>7 729 439,80</b>

## 6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31.12.2015 тыс. руб.	На 31.12.2014 тыс. руб.	На 31.12.2013 тыс. руб.
Средства на расчетных счетах	457	5 277	6 214
Средства на валютных счетах	25	330	25
Средства в кассе	113	430	515
<b>Итого денежные средства</b>	<b>595</b>	<b>6 037</b>	<b>6 754</b>
Средства на брокерском счете	521	-	-
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	147 000	104 000	80 000
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>148 116</b>	<b>110 037</b>	<b>86 754</b>

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Обществом были размещены депозиты в рублях в АО «Райффайзенбанк» до 11 января 2016 г.

(на 31.12.2014 депозитные вклады со сроками размещения до шести месяцев на общую сумму 104 000 тыс. руб.) Резервы под обеспечение депозитов не создавались.

## 7. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2015 г. зарегистрированный Уставный капитал Общества составляет 5 050 тыс. руб. (31 декабря 2014 г.: 5 050 тыс. руб., 31 декабря 2013 г.: 5 050 тыс. руб.). Уставный капитал полностью оплачен.

## 8. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на 31.12.2015 тыс. руб.	на 31.12.2014 тыс. руб.	на 31.12.2013 тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	643	4 035	226
Авансы полученные	143	195	237
Расчеты по налогам и сборам	3 410	1025	1 032
Прочее	3	1 325	119
<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>4 199</b>	<b>6 580</b>	<b>1 614</b>

## 9. Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков с учетом страховых взносов. По оценке Общества, средний срок использования данных обязательств составляет 1 год.

АУДИТОР КАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
ИНТЕРНЕТ № 33-990039  
08.12.15  
ОПНЗ 20303008206

В 2015 г. было начислено оценочное обязательство по отпускам в сумме 1 438 тыс. руб. использован в сумме 1 622 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва по отпускам на 31.12.2015 – 221 тыс. руб. (в 2014 г. начислено 1 657 тыс. руб., использовано 2 451 тыс. руб., резерв по отпускам на 31.12.2014 – 405 тыс. руб.)

## Сведения о доходах и расходах Общества

### 10. Выручка от продаж

Доходы по обычным видам деятельности Общества:

Наименование	За 2015 г. тыс. руб.	За 2014 г. тыс. руб.
Доход от сдачи в субаренду	64 108	45 204
Доход от брокерской деятельности	700	5 170
Доход от депозитарной деятельности	3 542	1 748
Доход от ПИФ	2 762	1 404
Выручка от реализации ценных бумаг	1 037 394	1 046 912
Прочие доходы	162	3 926
<b>Итого выручка от продаж</b>	<b>1 108 668</b>	<b>1 104 364</b>

### 11. Себестоимость продаж:

Наименование	За 2015 г. тыс. руб.	За 2014 г. тыс. руб.
Затраты на оплату труда	14 279	16 388
Расходы по аренде	36 859	36 696
Эксплуатационные расходы по зданию	10 862	9 223
Отчисления на социальные нужды	2 877	3 055
Расходы по приобретению ценных бумаг	996 703	1 007 758
Расходы по брокерской деятельности	11 397	10 364
Амортизация	6 417	8 046
Командировочные расходы	29	619
Консультационные расходы	8	250
Прочие затраты	8 150	11 790
<b>Итого себестоимость продаж</b>	<b>1 087 581</b>	<b>1 104 189</b>

### 12. Прочие доходы :

Наименование	За 2015 г. тыс. руб.	За 2014 г. тыс. руб.
Проценты по депозитам	10 643	6 230
Дивиденды полученные	112	1 183
Курсовые разницы	237	173
Переоценка финансовых вложений	882	41
Прочие	26	19
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>11 900</b>	<b>7 646</b>

### 13. Прочие расходы:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы	За 2015 г. тыс. руб.	За 2014 г. тыс. руб.
Списание дебиторской задолженности	11 408	-
Курсовые разницы	23	23
Банковские услуги	339	339
Переоценка финансовых вложений	-	-

АУДИТОР АНГЕЛСКИХ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ № 03-990034  
ВЫДАН 29.09.2011  
ОПНЗ 20303008206

Участие в ассоциациях	310	275
Прочие	352	160
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>13 170</b>	<b>797</b>

#### 14. Налоги

В 2015 г. сумма исчисленного к уплате НДС составила 2 522 тыс. руб. (2014 г.: 16 тыс. руб.).

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль Общества за 2015 г. составила 12 999 тыс. руб. Налог на прибыль 2 600 тыс. руб.

В 2014 г. налог на прибыль не исчислялся и не перечислялся в связи с погашением убытков прошлых лет. Остаток накопленного убытка на конец 2014 года по данным налогового учета составил 18 276 тыс. руб. (2013 г.: 23 520 тыс. руб.).

#### 15. Аффилированные лица Общества

Аффилированное лицо	Основание аффилированности	Доля в уставном капитале
Жизненко Олег Михайлович	Совет директоров, участник	25%
Тырышкин Иван Александрович	Совет директоров, участник	25%
Москаленко Александр Викторович	Совет директоров, участник	25%
Михеева Галина Владимировна	Совет директоров, доверительный управляющий долей Савченко Олега Владимировича	25%
Протасенко Вадим Анатольевич	Генеральный директор АО «Независимая регистраторская компания»	
Ломакин Михаил Евгеньевич	Генеральный директор ООО «НРК Фондовый Рынок»	
Кадьков Андрей Александрович	Генеральный директор ООО «Бизнес Лайф»	
Бережный Сергей	Совет директоров	
АО «Независимая регистраторская компания»	Принадлежность к одной группе лиц	
ООО «Бизнес лайф»	Принадлежность к одной группе лиц	
ООО «УНИКОР-Сервис»	Принадлежность к одной группе лиц	

#### 16. Связанные стороны

В ходе обычной деятельности Общество оказывает услуги связанным сторонам, которыми являются АО «Независимая регистраторская компания»

- доходы от сдачи в субаренду офисного помещения по адресу улица Ивана Франко, дом 8 в 2015 году составили 64 108 тыс. руб. (в 2014 году – 45 204 тыс. руб.)
- расходы по аренде помещения обособленного подразделения в г. Перми 128 тыс. руб. (в 2014 г. 53 тыс. руб.)
- расходы, связанные с перерегистрацией прав по сделкам купли-продажи ценных бумаг 11 310 тыс. руб. (в 2014 г. 10 139 тыс. руб.)
- расходы по аренде переговорных комнат в 2014 г. 449 тыс. руб. (в 2015 г. не производилось)

АУДИТОР ПАНГЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ № 03-000034  
ВЫДАН 21.09.2011  
ОПНЗ 20303008206

## Вознаграждение основного управленческого персонала

- Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный директор Общества, его вознаграждение в 2015 г. составило 1 171 тыс. руб. (2014 г.: 2039 тыс. руб.).

## **17. Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов**

Эксплуатационные расходы арендованного помещения по адресу :ул.Ивана Франко, д.8, - в 2015 г. составили 10 862 тыс. руб. (2014 г. – 9 223 тыс. руб.).

Эксплуатационные расходы включают в том числе расходы на потребление электроэнергии и тепла.

## **18. Управление финансовыми рисками.**

Во избежание кредитного и валютных рисков Общество размещает депозиты в рублевом эквиваленте на краткосрочные периоды в высоконадежных банках (ТОП 15).

## **19. Условные факты хозяйственной деятельности**

По состоянию на 31 декабря 2015 года обязательства, которые могли быть признаны условными фактами хозяйственной деятельности в соответствии с Приказом от 13 декабря 2010 г. № 167н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество не имеет.

## **20. События после отчетной даты**

Распределение добавочного капитала Общества между участниками в сумме 65 000 тыс. руб. по решению Внеочередного собрания участников от 08 февраля 2016 г.

Генеральный директор  
«29» марта 2016 года



Михаил Евгеньевич Ломакин

АУДИТОР ПАНТЕЛЕЕВ  
АЛЕКСАНДР СЕМЕНОВИЧ  
АТТЕСТАТ №03-000034  
ВЫДАН 21 09 2011  
ОПНЗ 20903008206



место штампа  
налогового органа

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ  
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НРК  
ФОНДОВЫЙ РЫНОК",  
7731633869/773101001**

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование организации,  
ИНН/КПП,  
- Ф.И.О. индивидуального  
предпринимателя (физического лица),  
ИНН (при наличии))

**Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде**

Налоговый орган 7731, ИФНС России № 31 по г.Москве настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НРК ФОНДОВЫЙ РЫНОК",  
7731633869/773101001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП, ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН  
(при наличии))

представил(а) **31.03.2016** в **17.15.00** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2015**

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах NO\_VUNOTCH\_7731\_7731\_7731633869773101001\_20160331\_e4abd528-81f8-4c32-b20a-e0d06efc7017  
(наименование файлов)


в налоговый орган 7731, ИФНС России № 31 по г.Москве  
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **31.03.2016** и принята налоговым органом **31.03.2016**,

регистрационный номер 39751819

7731, ИФНС России № 31 по г.Москве

(наименование, код налогового органа)

 Данный документ заверен ЭЦП следующих  
субъектов: ИФНС России № 31 по г. Москве (Анисимова Елена Игоревна)