

- АУДИТ
- ОЦЕНКА
- ПРАВО
- КОНСУЛЬТИРОВАНИЕ
- КОНТРОЛЬ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «2К»

..... ТРУД ПОБЕЖДАЕТ ВСЕ

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Закрытого акционерного общества
Управляющая компания «РВМ Капитал»
за период с 01 января 2017 г. по 31 декабря 2017 г.**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам
Закрытого акционерного общества
Управляющая компания
«РВМ Капитал», иным лицам**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества Управляющая компания «РВМ Капитал» (ОГРН 1057749282810, 105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 9), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г., Отчета о финансовых результатах, Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2017 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества Управляющая компания «РВМ Капитал» по состоянию на 31 декабря 2017 г., финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует

какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

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

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

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

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

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

Генеральный директор АО «2К»



Т. А. Касьянова

Аудиторская организация:

Акционерное общество «2К»,

ОГРН 1027700031028,

127055, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2,

Член СРО «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), аккредитованный при Минфине России,

ОРНЗ 10303000547.

г. Москва, 16 марта 2018 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Закрытое акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал"	ИНН	79414414		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7722563196		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое Акционерное Общество / Частная	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	105064, Москва г, Земляной Вал ул, дом № 9				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	12 040	13 656	10 389
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 677	1 693	1 745
4.1	Прочие внеоборотные активы	1190	943	420	793
	Итого по разделу I	1100	14 660	15 769	12 927
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	27	411	182
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.2	Дебиторская задолженность	1230	78 972	78 474	140 696
	в том числе:				
	задолженность поставщиков и подрядчиков		36 337	12 970	19 174
	задолженность покупателей и заказчиков		39 806	63 402	55 671
	остаток на брокерском счете		159	124	64 703
4.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	30 584	43 901	24 825
4.2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	46 885	68 022	6 965
4.2	Прочие оборотные активы	1260	27	444	220
	Итого по разделу II	1200	156 495	191 252	172 888
	БАЛАНС	1600	171 155	207 021	185 815

Мещеряков

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 100	2 100	2 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	40 110	40 110	40 110
	Резервный капитал	1360	514	514	514
4.3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119 862	153 262	130 444
	Итого по разделу III	1300	162 586	195 986	173 168
	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	-	-	-
4.4	Кредиторская задолженность	1520	1 594	3 929	5 022
	в том числе:				
	расчеты по налогам и сборам		1 379	3 295	4 765
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.4	Оценочные обязательства	1540	6 975	7 106	7 625
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 569	11 035	12 647
	БАЛАНС	1700	171 155	207 021	185 815

Генеральный директор



Главный бухгалтер

16 января 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Закрытое акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал"	ИНН	79414414		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7722563196		
Вид экономической деятельности	Капиталовложения в ценные бумаги	по ОКПФ / ОКФС	67	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое Акционерное Общество / Частная	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
5.1	Выручка	2110	329 735	360 393
5.2	Себестоимость продаж	2120	(210 849)	(206 583)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	118 886	153 810
5.3	Коммерческие расходы	2210	(10 157)	(10 739)
5.4	Управленческие расходы	2220	(30 113)	(29 931)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	78 616	113 140
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 442	5 444
	Проценты к уплате	2330	(8 016)	-
5.5	Прочие доходы	2340	1 776 917	716 021
	в том числе:			
	доход от реализации ценных бумаг		1 775 600	714 077
5.6	Прочие расходы	2350	(1 810 014)	(751 219)
	в том числе:			
	расход по приобретению ценных бумаг		1 772 745	(709 603)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	41 945	83 386
	в том числе:			
	прибыль по муниципальным бумагам (НКД)		2 251	689
	Текущий налог на прибыль	2410	(11 611)	(19 616)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 335)	(3 025)
	в том числе:			
	налог на прибыль с муниципальных бумаг		(338)	(103)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(16)	(52)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	30 318	63 718

Мещеряков

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	30 318	63 718
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	3
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор _____



Орлов Сергей
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

Нейберггер Ирина
Гельмутовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 января 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды	
0710003	
31	2017
79414414	
7722563196	
64.99.1	
67	16
384	

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

Организация Закрытое акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое Акционерное Общество / Частная
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 2015 г.	3100	2 100	-	40 110	514	130 444	173 168
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	63 718	63 718
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	63 718	63 718
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	-	-	-	-	-	-

А. Смирнов

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(40 900)	(40 900)
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	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(40 900)	(40 900)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	2 100	-	40 110	514	153 262	195 986
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	30 318	30 318
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	30 318	30 318
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(63 718)	(63 718)
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	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(63 718)	(63 718)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	2 100	-	40 110	514	119 862	162 586




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


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 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	-	-	-	-

Mmmmm

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	162 586	195 986	173 168

Генеральный директор _____

 Орлов Сергей Владимирович
 (расшифровка подписи)
 Управляющая компания
 "РМ Капитал"
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

 Нейбергер Ирина Гельмуловна
 (расшифровка подписи)

16 января 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Закрытое акционерное общество Управляющая компания "РВМ Капитал"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги
 Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое Акционерное Общество / Частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
79414414		
7722563196		
64.99.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 100 943	353 712
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	351 076	350 481
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 573	2 143
от перепродажи финансовых вложений	4113	1 745 600	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 694	1 088
Платежи - всего	4120	(324 085)	(290 304)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26 629)	(35 604)
в связи с оплатой труда работников	4122	(154 805)	(140 291)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 016)	-
налога на прибыль организаций	4124	(13 768)	(20 898)
налога на добавленную стоимость	4125	(649)	(17 593)
вознаграждения членам совета директоров, ревизору	4126	(5 516)	(3 740)
прочие налоги и пошлины	4127	(711)	(920)
арендная плата	4128	(101 098)	(60 732)
расчеты по ДМС и иным страховым платежам		(7 383)	(7 118)
расчеты с подотчетными лицами		(2 511)	(2 490)
прочие платежи	4129	(2 999)	(918)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 776 858	63 408
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	28 031	175 785
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	960	834
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	26 500	65 045
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	571	713
возврат денежных средств с брокерского счета	4215	-	46 092
денежные средства, перечисленные с брокерского счета на валютный счет Общества	4216	-	63 028
прочие поступления	4219	-	73
Платежи - всего	4220	(1 760 684)	(134 562)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 234)	(9 189)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-

М.М.М.М.М.М.

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 500)	(79 573)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
перевод денежных средств на брокерский счет	4225	(1 742 950)	(45 800)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 732 653)	41 223

Мещеряков

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	700 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	700 000	-
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	(763 717)	(40 900)
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	(62 069)	(39 842)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(700 000)	-
уплата налога на прибыль с дивидендов	4324	(1 648)	(1 058)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(63 717)	(40 900)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(19 512)	63 731
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	68 022	6 965
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	46 885	68 022
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 625)	(2 674)

Генеральный директор



(подпись)

Управляющая компания "ВМ Капитал"

(подпись)

Орлов Сергей Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Нейбергер Ирина Гельмутовна

(расшифровка подписи)

16 января 2018 г.

1. Основные сведения:

1.1. Закрытое акционерное общество Управляющая компания «РВМ Капитал» зарегистрировано 29 ноября 2005 г. Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве (свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 007669211).

1.2. Адрес местонахождения : 105064, г. Москва, ул. Земляной вал, д.9

1.3. Основной вид деятельности – Доверительное управление паевыми инвестиционными фондами. Общество осуществляет деятельность на основании Лицензии №21-000-1-00798 на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами выданной 15 марта 2011 г. с неограниченным сроком действия.

1.4. Акционеры Общества:

На 01.01.16 г. ЗАО «Инвестиционная группа «РВМ Капитал» - 10 521 акции (50.1 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние» - 4 179 акций (19,9 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

ООО «Управление инвестициями» - 6 300 акций (30 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

На 01.01.17 г. ЗАО «Инвестиционная группа «РВМ Капитал» - 10 521 акции (50.1 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние» - 4 179 акций (19,9 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

ООО «Управление инвестициями» - 6 300 акций (30 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

На 01.01.18 г. ЗАО «Инвестиционная группа «РВМ Капитал» - 10 521 акции (50.1 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

Некоммерческая организация «Негосударственный пенсионный фонд «Благосостояние» - 4 179 акций (19,9 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

ООО «Управление инвестициями» - 6 300 акций (30 % Уставного капитала) номиналом 100 руб.

1.5. В 2017 г. Общество осуществляло доверительное управление имуществом паевых инвестиционных фондов недвижимости, смешанных инвестиций, фондом целевого капитала. Суммарная стоимость чистых активов под управлением ЗАО УК «РВМ Капитал» на 31.12.17 г. составила сумму – 34,6 млрд. руб.

1.6. Генеральный директор Общества – Орлов С.В.

1.7. Главный бухгалтер Общества – Нейбергер И.Г.

1.8. Аудитор Общества – АО «2К»

1.9. Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31.12.2017 – 47 человека.

2. Основные положения учетной политики.

2.1. Ведение бухгалтерского учета осуществляется Главным бухгалтером организации.

2.2. Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерной программы.

2.3. Объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, списываются для целей бухгалтерского учета на затраты в момент принятия к учету.

 1

2.4. Амортизация основных средств производится линейным методом.

2.5. Все осуществляемые Обществом расходы, связанные с видами деятельности в соответствии с уставом, и деятельностью, непосредственно не связанной с производственным процессом, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Данные по счету 26 в конце каждого месяца в сумме фактических расходов единовременно списываются на субсчет 90.08 «Управленческие расходы» в размере фактически понесенных затрат. В Отчете о финансовых результатах фактически понесенные расходы на оплату труда руководства и административного отдела с учетом страховых взносов, резервов на отпуска, отражаются по стр.2220 Управленческие расходы. Расходы на рекламу, создание рекламной продукции, оплата сотрудников департамента стратегического направления и маркетинга, департамента по связям с инвесторами с учетом страховых выплат и резервов на отпуска, отражаются по строке 2210 Коммерческие расходы. Остальные расходы отражаются по строке 2120 Себестоимость.

2.6. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов признается однородная группа ТМЦ. Учет ведется на счете 10 «Материалы» с оценкой в сумме фактических затрат на приобретение.

2.7. списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся. Данный период определяется на основании приказа генерального директора в момент принятия расходов на учет.

2.8. Доходы от доверительного управления Закрытыми паевыми инвестиционными фондами признаются доходами от обычных видов деятельности по мере выполнения работ (оказания услуг) и отражаются в форме 2 «Отчет о финансовых результатах» по стр. 2110.

2.9. Доходы от реализации ценных бумаг признаются прочими доходами и отражаются в форме 2 «Отчета о финансовых результатах» по стр. 2340 «Прочие доходы».

2.10. Расходы по приобретению ценных бумаг признаются прочими расходами.

2.11. Обязательства (займы, кредиты) со сроком возврата на момент формирования бухгалтерской отчетности более 12 месяцев учитываются в составе долгосрочных. В случае, если на момент формирования бухгалтерской отчетности, оставшийся срок погашения таких обязательств составляет менее 12 месяцев, они подлежат переводу в состав краткосрочных. Долговые ценные бумаги со сроком погашения или планируемой даты продажи менее 12 месяцев на момент составления бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных финансовых вложений.

2.12. Оценочные резервы создаются по сомнительным долгам на основании инвентаризации дебиторской задолженности на последний день отчетного периода.

2.13. При выбытии не обращающихся, т.е. не имеющих рыночную стоимость, ценных бумаг, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости (метод ФИФО). Стоимость обращающихся выбывающих ценных бумаг определяется по первоначальной стоимости с учетом сделанной переоценки (метод ФИФО).

2.14. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка отражается по счету 91 «Прочие доходы и расходы» в корреспонденции со счетом финансовых вложений. Для целей переоценки финансовых вложений по текущей рыночной стоимости приоритетной является рыночная стоимость (3), рассчитанная на ЗАО «ФБ ММВБ». Возникшие налоговые разницы при проведении корректировок учитываются в составе постоянных налоговых активов или обязательств.

2.15. Денежными эквивалентами признаются денежные средства на депозитных счетах, в случае размещения денежных средств на депозит на срок менее 15 дней.

2.16. Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретенным Обществом с целью перепродажи, и учитываемым в составе краткосрочных финансовых вложений, классифицируются как денежные потоки от инвестиционной деятельности, независимо от временного периода.

2.17. Денежные потоки от покупки и продажи финансовых вложений отражаются развернуто во всех случаях, независимо от временного отрезка и от способа обеспечения (за счет заемных или собственных средств).

2.18. Денежные потоки по размещению и возврату денежных средств и денежных эквивалентов на / с депозитных счетов показываются развернуто.

3. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из:

- Бухгалтерского баланса
- Отчета о финансовых результатах
- Отчета об изменении капитала
- Отчета о движении денежных средств
- Пояснениям к Балансу

4. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

4.1. В составе внеоборотных активов отражены:

На 31.12.2015 г. в составе внеоборотных активов отражены :

- по строке «Отложенные налоговые активы» отражены налоговые активы в сумме 1 745 тыс.руб.
 - по резервам на отпуск в сумме 1 525 тыс. руб.
 - страхование имущества (автомобили) в сумме 72 тыс. руб.
 - ДМС сотрудников в сумме 128 тыс. руб.
 - модернизация основных средств в сумме 5 тыс. руб.
- по строке Прочие внеоборотные активы в сумме 793 тыс. руб. - долгосрочные расходы будущих периодов.

На 31.12.2016 г. в составе внеоборотных активов отражено:

- по строке «Отложенные налоговые активы» отражены налоговые активы в сумме 1 693 тыс.руб.
 - по резервам на отпуск в сумме 1 421 тыс. руб.
 - страхование имущества (автомобили) в сумме 116 тыс. руб.
 - ДМС сотрудников в сумме 143 тыс. руб.
 - страхование сотрудников от несчастных случаев – 13 тыс. руб.
- по строке Прочие внеоборотные активы в сумме 420 тыс. руб. - долгосрочные расходы будущих периодов (лицензии на программные продукты).

Движение Основных средств представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2016 г.	36 715	(26 326)	9 189	(3 984)	3 651	(5 588)	41 920	(28 264)
	за 2015 г.	39 520	(22 367)	214	(3 019)	3 019	(6 979)	36 715	(26 326)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2016 г.	13 899	(7 985)	-	(28)	28	(2 783)	13 871	(10 741)
	за 2015 г.	14 284	(5 583)	-	(385)	385	(2 787)	13 899	(7 985)
Офисное оборудование	за 2016 г.	11 389	(9 828)	629	(1 959)	1 959	(848)	10 060	(8 717)
	за 2015 г.	13 809	(10 001)	214	(2 634)	2 634	(2 461)	11 389	(9 828)
Транспортные средства	за 2016 г.	11 426	(8 513)	8 560	(1 997)	1 664	(1 958)	17 989	(8 806)
	за 2015 г.	11 426	(6 782)	-	-	-	(1 731)	11 426	(8 513)

На 31.12.2017 г. в составе внеоборотных активов отражено:

- по строке «Отложенные налоговые активы» отражены налоговые активы в сумме 1 677 тыс.руб.
 - по резервам на отпуск в сумме 1 395 тыс. руб.

- страхование имущества (автомобили) в сумме 109 тыс. руб.
- ДМС сотрудников в сумме 160 тыс. руб.
- страхование сотрудников от несчастных случаев – 13 тыс. руб.
- по строке Прочие внеоборотные активы в сумме 943 тыс. руб. - долгосрочные расходы будущих периодов (лицензии на программные продукты).

Движение Основных средств представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства - всего	за 2017 г.	41 920	(28 264)	5 232	(16 755)	16 542	(6 635)	30 397	(18 356)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017 г.	13 871	(10 741)	320	(2 933)	2 848	(2 704)	11 258	(10 597)
Офисное оборудование	за 2017 г.	10 060	(8 717)	46	(6 497)	6 456	(720)	3 609	(2 981)
Транспортные средства	за 2017 г.	17 989	(8 806)	3 774	(7 324)	7 238	(2 974)	14 438	(4 542)

4.2. В составе оборотных активов отражены:

На 31.12.15 г. в составе Оборотных активов отражены:

- Финансовые вложения - облигации ОАО «Газпромбанк» 20 выпуск, в сумме 24 825 тыс. руб., в т.ч. отрицательная переоценка 175 тыс. руб. Данные облигации отражены в составе краткосрочных вложений, т.к. Общество планирует погасить облигации по оферте в феврале 2016 г.

В соответствии с учетной политикой Общества по строке финансовые вложения Баланса отражается стоимость облигаций (сумма номинала) без учета накопленного купонного дохода. Сумма НКД, уплаченная продавцу при покупке облигаций, учитывается на 76 сч.

- Дебиторская задолженность в сумме 140 696 тыс. руб., в т.ч.
 - задолженность по оказанным услугам по доверительному управлению фондами в сумме 55 тыс. руб.
 - средства на брокерском счете в КИТ Финанс (ООО) в сумме 65 тыс. руб.
 - оплаченные авансы по оказанным услугам в сумме 19 тыс. руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты:
 - остаток на расчетном счете в сумме 6 749 тыс. руб.
 - остаток на расчетном счете для расчетов корпоративными картами в сумме 183 тыс. руб. с учетом кредитового остатка на счете 57.02 «Переводы в пути» в сумме 20 тыс. руб., по операциям, по которым товары, услуги оприходованы на основании первичных документов, но в банковской выписке данные операции еще не отражены.
- Прочие оборотные активы в сумме 220 тыс. руб. – краткосрочные расходы будущих периодов.

На 31.12.16 г. в составе Оборотных активов отражены:

- Финансовые вложения :
 - облигации федерального займа с постоянным купонным доходом - 29 900 тыс. руб. (в т.ч. сделанная положительная переоценка ЦБ , в соответствии с действующим ПБУ, в размере 217 тыс. руб.) Срок погашения облигаций – 14.06.2017 г.
 - предоставленные финансовые займы 14 000 тыс. руб.
- Дебиторская задолженность в сумме 78 474 тыс. руб., в т.ч.
 - задолженность по оказанным услугам по доверительному управлению фондами в сумме 63 402 тыс. руб.
 - средства на брокерском счете в КИТ Финанс (ООО) в сумме 124 тыс. руб.



- оплаченные авансы по оказанным услугам в сумме 12 970 тыс. руб

- Денежные средства и денежные эквиваленты:
 - остаток на расчетном счете в сумме 1 672 тыс. руб.
 - остаток на расчетном счете для расчетов корпоративными картами в сумме 105 тыс. руб.
 - остаток на валютном счете (доллары США) – 66 231 тыс. руб.
 - остаток на валютном счете (евро) – 14 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы в сумме 444 тыс. руб. – краткосрочные расходы будущих периодов (лицензии на программные продукты).

На 31.12.17 г. в составе Оборотных активов отражены:

- Финансовые вложения :
 - облигации федерального займа с постоянным купонным доходом - 30 584 тыс. руб. (в т.ч. сделанная положительная переоценка ЦБ , в соответствии с действующим ПБУ, в размере 138 тыс. руб.) Срок погашения облигаций – 14.06.2018 г.
- Дебиторская задолженность в сумме 78 972 тыс. руб., в т.ч.
 - задолженность по оказанным услугам по доверительному управлению фондами в сумме 39 806 тыс. руб.
 - средства на брокерском счете в КИТ Финанс (ООО) в сумме 159 тыс. руб.
 - оплаченные авансы по оказанным услугам в сумме 36 337 тыс. руб
 - задолженность ФСС – 1 923 тыс. руб.
 - НКД – 673 тыс. руб.
 - Прочая – 74 тыс. руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты:
 - остаток на расчетном счете в сумме 23 482 тыс. руб.
 - остаток на расчетном счете для расчетов корпоративными картами в сумме 303 тыс. руб.
 - остаток на валютном счете (доллары США) – 23 076 тыс. руб.
 - остаток на валютном счете (евро) – 15 тыс. руб.
 - касса организации – 9 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы в сумме 27 тыс. руб. – краткосрочные расходы будущих периодов (лицензии на программные продукты).

Балансовая стоимость активов на 31.12.2015 г. – 185 815 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 207 021 тыс. руб., на 31.12.2017 г. – 171 155 тыс. руб.

4.3.В разделе Капитал и резервы отражены:

На 31.12.2015 г.:

- Уставный капитал в размере 2 100 тыс. руб.
- Добавочный капитал в размере 40 110 тыс. руб.
- Резервный капитал, сформированный в соответствии с п.1 ст.35 Федерального закона от 26.12.95г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», в размере 514 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль в размере 130 444тыс. руб.

На 31.12.2016 г.:

- Уставный капитал в размере 2 100 тыс. руб.
- Добавочный капитал в размере 40 110 тыс. руб., сформированный в 2007 г. за счет эмиссионного дохода при размещении акций
- Резервный капитал, сформированный в соответствии с п.1 ст.35 Федерального закона от 26.12.95г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», в размере 514 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль в размере 153 262 тыс. руб.
06.06.2016 г. годовым общим собранием акционеров было принято решение о распределении чистой прибыли Общества, полученной по итогам 2015 г. в размере 40 901 тыс. руб. (Протокол № 27 от 06.06.2016 г.)

На 31.12.2017 г.:

- Уставный капитал в размере 2 100 тыс. руб.
- Добавочный капитал в размере 40 110 тыс. руб., сформированный в 2007 г. за счет эмиссионного дохода при размещении акций
- Резервный капитал, сформированный в соответствии с п.1 ст.35 Федерального закона от 26.12.95г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», в размере 514 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль в размере 119 862 тыс. руб.
16.05.2017 г. годовым общим собранием акционеров было принято решение о распределении чистой прибыли Общества, полученной по итогам 2016 г. в размере 63 718 тыс. руб. (Протокол № 28 от 16.05.2017 г.)

4.4. В разделе Краткосрочные обязательства отражены:

На 31.12.2015 г.:

- Кредиторская задолженность в размере 5 021,54 тыс. руб., в т.ч.:
- Задолженность по налогам и сборам – 4 764,62 тыс. руб., в т.ч.
Задолженность по НДС – 319,99 тыс. руб.
Задолженность по транспортному налогу – 118,6 тыс. руб.
Задолженность по налогу на имущество – 26, 67 тыс. руб.
Задолженность по налогу на прибыль – 4 299,32 тыс. руб.
Задолженность по налогам и сборам является текущей, просроченной задолженности по уплате налогов и сборов Общество не имеет.
В составе оценочных обязательств, в размере 7 625 тыс. руб., отражены созданные Обществом резервы на предстоящие расходы по отпускам и страховые взносы с сумм отпускных.

На 31.12.2016 г.:

- Кредиторская задолженность в размере 3 929 тыс. руб., в т.ч.:
- Задолженность по налогам и сборам – 3 295 тыс. руб., в т.ч.
Задолженность по НДС – 151 тыс. руб.
Задолженность по транспортному налогу – 118 тыс. руб.
Задолженность по налогу на имущество – 8 тыс. руб.
Задолженность по налогу на прибыль – 3 018 тыс. руб.
Задолженность по налогам и сборам является текущей, просроченной задолженности по уплате налогов и сборов Общество не имеет.
- Задолженность за оказанные Обществу услуги – 634 тыс. руб. Задолженность является текущей.

На 31.12.2017 г.:

- Кредиторская задолженность в размере 1 594 тыс. руб., в т.ч.:
- Задолженность по налогам и сборам – 1 379 тыс. руб., в т.ч.
Задолженность по НДС – 434 тыс. руб.
Задолженность по транспортному налогу – 85 тыс. руб.
Задолженность по налогу на прибыль – 860 тыс. руб.
Задолженность по налогам и сборам является текущей, просроченной задолженности по уплате налогов и сборов Общество не имеет.
- Задолженность за оказанные Обществу услуги – 215 тыс. руб. Задолженность является текущей.
- В составе оценочных обязательств, в размере 6 975 тыс. руб. отражены созданные Обществом резервы на предстоящие расходы по отпускам и страховые взносы с сумм отпускных.

Балансовая стоимость обязательств составляет на 31.12.2015 г. – 12 647 тыс. руб., на 31.12.2016 г. – 11 035 тыс. руб., на 31.12.2017 г. – 8 569 тыс. руб.



4.5. Забалансовые активы :

Арендованные офисные помещения по договору с ООО «Проминдустрия»: 2015 г. -56 477 тыс. руб., 2016 г. – 56 477 тыс. руб. ; 2017 г. – 158 262 тыс. руб.

На 31.12.2017 г. стоимость офисных помещений указана согласно данным, опубликованным на сайте Росреестра . Дата внесения данных в Росреестр – 16.11.2017 г. Условный кадастровый номер офисных помещений- 77-77-12/009/2009-467. За 2015 и 2016 г. стоимость помещений указана исходя из балансовой стоимости объекта по данным арендодателя.

Арендованные офисные помещения по договору с ООО «Регус Бизнес Центр Ситидел»: 2016 г. – 122 тыс. руб.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

5.1. Выручка от оказания услуг, отраженная по строке 2110 Формы № 2, составила:

2016 г. – 360 393 тыс. руб. в т.ч. вознаграждение по управлению паевыми инвестиционными фондами – 358 380 тыс. руб.

2017 г. – 329 735 тыс. руб. , в т.ч. вознаграждение по управлению паевыми инвестиционными фондами – 324 544 тыс. руб.

5.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, отраженная по строке 2120 составила:

2016 г. – 206 583 тыс. руб.

2017 г. – 210 849 тыс. руб.

5.3 Коммерческие расходы, отраженные по стр. 2210, составили:

2016 г. – 10 739 тыс. руб.

- расходы на оплату труда с учетом страховых взносов Департамента стратегического развития и маркетинга – 8 727 тыс. руб.

- расходы на рекламу – 1 062 тыс. руб.

- расходы на обслуживание сайта компании – 950 тыс. руб.

2017 г. – 10 157 тыс. руб.

- расходы на оплату труда с учетом страховых взносов Департамента стратегического развития и маркетинга – 9 302 тыс. руб.

- расходы на рекламу – 242 тыс. руб.

- расходы на обслуживание сайта компании – 613 тыс. руб.

5.4. Управленческие расходы, отраженные по стр. 2220, составили:

2016 г. – 29 931 тыс.руб.

- расходы на оплату труда с учетом страховых взносов сотрудников административного отдела и Руководство – 29 931 тыс. руб.

2017 г. – 30 112 тыс.руб.

- расходы на оплату труда с учетом страховых взносов сотрудников административного отдела и Руководство - 30 112 тыс. руб.

5.5. Прочие доходы составили:

2016 год – 716 021 тыс. руб., в том числе:

- доходы от операций с ценными бумагами – 714 077 тыс. руб.

- восстановленные резервы по отпускам и страховым взносам с отпусков – 713 тыс. руб.

2017 год – 1 776 917 тыс. руб., в том числе:

- доходы от операций с ценными бумагами – 1 775 600 тыс. руб.
- продажа ОС - 814 тыс. руб.
- восстановленные резервы по списанной дебиторской задолженности – 200 тыс. руб.

5.6. Прочие расходы составили:

2016 г. – 751 219 тыс. руб., в том числе:

- расходы от операций с ценными бумагами – 709 603 тыс. руб.
- выплаты членам совета директоров и ревизору – 3 740 тыс. руб.
- НДС, учтенный в расходах – 17 280 тыс. руб.
- курсовые разницы – 6 785 тыс. руб.

2017 г. – 1 810 014 тыс. руб., в том числе:

- расходы от операций с ценными бумагами – 1 773 038 тыс. руб.
- выплаты членам совета директоров и ревизору – 6 340 тыс. руб.
- НДС, учтенный в расходах – 14 583 тыс. руб.
- курсовые разницы – 2 309 тыс. руб.

5.7. Применение ПБУ 18/02:

	2017 г., тыс. руб.	2016 г., тыс. руб.
Бухгалтерская прибыль (НПР 15%)	2 251 (338)	689 (103)
Бухгалтерская прибыль (НПР 20%)	39 695 (7 939)	82 697 (16 539)
Постоянные налоговые разницы (ПНО), в т.ч.	16 875 (3 375)	15 127 (3 025)
- выплата вознаграждений членам совета директоров	6 340 (1 268)	3 740 (748)
- подарки	2 175 (435)	2 681 (536)
- ДМС, командировочные мероприятия, создание нормальных условий труда для сотрудников	5 226 (1 045)	5 876 (1175)
- расходы по ЗПИФ за счет УК	912 (182)	1 057 (21)
- прочие	2 222 (444)	1 773 (355)
Временные разницы (ОНА)		- 260 (-52)
- страхование имущества		220 (44)
- резервы по отпускам		-520 (-104)
-ДМС		75 (15)
-модернизация оборудования		-25 (-5)
- страхование прочее		-10 (-2)
ИТОГО налог на прибыль 20%		19 513
Итого налог на прибыль 15 %		103
Чистая прибыль:		63 718

6. Перечень организаций, признаваемых связанными сторонами по отношению к ЗАО УК "РВМ Капитал" в 2017 г. в соответствии с Положением 11/2008 "Информация о связанных сторонах".

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной
Орлов Сергей Владимирович	Имеет право <u>косвенно</u> распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале ЗАО УК «РВМ Капитал» - абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008 Имеет возможность участвовать в принятии решений (член совета директоров) - п.8 ПБУ 11/2008

М.М.М.М.М.

Блинов Феликс Львович	Имеет право <u>косвенно</u> распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале ЗАО УК «РВМ Капитал» - абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008 Имеет возможность участвовать в принятии решений (член совета директоров) - п.8 ПБУ 11/2008
Володарский Алексей Владимирович	Имеет возможность участвовать в принятии решений (член совета директоров) - п.8 ПБУ 11/2008
Денисенков Андрей Владимирович	Имеет возможность участвовать в принятии решений (член совета директоров) - п.8 ПБУ 11/2008
Аркатов Владимир Николаевич	Имеет возможность участвовать в принятии решений (член совета директоров) - п.8 ПБУ 11/2008
ЗАО ИГ «РВМ Капитал»	Имеет право распоряжаться более 50% голосов в уставном капитале ЗАО УК «РВМ Капитал» - абз. 2 п.7 ПБУ 11/2008
ООО «Управление инвестициями»	Имеет право распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале ЗАО УК «РВМ Капитал» - абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008
АО «Капитальные Инвестиции»	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Капитальный» имеет право распоряжаться более 50% голосов в уставном капитале общества – абз. 2 п.7 ПБУ 11/2008
ЗАО «ОЛМИНЕЯ»	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Капитальный» имеет право распоряжаться более 50% голосов в уставном капитале общества – абз. 2 п.7 ПБУ 11/2008
АО «Операторская Компания»	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Русский Транзит» имеет право распоряжаться более 50% голосов в уставном капитале общества – абз. 2 п.7 ПБУ 11/2008
АО «ТД РЖД»	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Русский Транзит» имеет право распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале общества – абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008
АО «ПУЛ транс»	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Русский Транзит» имеет право распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале общества – абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008
ЗАО «Складской оператор» (является связанной стороной до 18.12.2017)	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Русский Транзит» имеет право <u>косвенно</u> распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале общества – абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008
ООО «Благополучие»	ЗАО УК «РВМ Капитал» Д.У. ЗПИФ смешанных инвестиций «РВМ Русский Транзит» имеет право <u>косвенно</u> распоряжаться более 20% голосов в уставном капитале общества – абз. 3 п.7 ПБУ 11/2008
ООО «РВМ ВСМ» (является связанной стороной с 09.01.2017)	Юридическое лицо и ЗАО УК «РВМ Капитал» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008
ООО «ГП» (является связанной стороной с 11.04.2017)	Юридическое лицо и ЗАО УК «РВМ Капитал» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008
ООО «Инжиниринг» (является связанной стороной с 11.04.2017)	Юридическое лицо и ЗАО УК «РВМ Капитал» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008
ООО «Старт Недвижимость» (является связанной стороной с 15.09.2017)	Юридическое лицо и ЗАО УК «РВМ Капитал» контролируются одним и тем же юридическим лицом (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008
ООО «Администратор челябинского парковочного пространства» (является связанной стороной с 29.05.2017)	Юридическое лицо <u>косвенно</u> контролируется тем же юридическим лицом, что и ЗАО УК «РВМ Капитал» (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008
ООО «Мостальянс» (является связанной стороной с 17.11.2017)	Юридическое лицо <u>косвенно</u> контролируется тем же юридическим лицом, что и ЗАО УК «РВМ Капитал» (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008
ХП «УСМ» (является связанной стороной с 17.02.2017)	На юридическое лицо оказывает значительное влияние (в силу участия в капитале) <u>косвенно</u> то же юридическое лицо, что контролирует ЗАО УК «РВМ Капитал» (ЗАО ИГ «РВМ Капитал») – абз. 4 п.6 ПБУ 11/2008

В 2017 г. были совершены следующие сделки между Обществом и лицами, признаваемыми связанной стороной:



С ЗАО «ИГ «РВМ Капитал»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды 08/06 от 26.07.2013 г. предоставляет ЗАО «ИГ «РВМ Капитал» офисное помещение площадью 14,6 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 1 654,67 долларов США в месяц.

С АО «Операторская компания»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды 07/06 от 10.11.2014 г. предоставляет ЗАО «Операторская компания» офисное помещение площадью 4,5 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 537,64 долларов США в месяц.

С ЗАО «Капитальные инвестиции»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды № 01/2014 от 01/06/2014 г. предоставляет ЗАО «Капитальные инвестиции» офисное помещение площадью 4,5 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 340,88 долларов США в месяц.

С ООО «Инжиниринг»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды № 04/УК от 26/10/2017 г. предоставляет ООО «Инжиниринг» офисное помещение площадью 4,5 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 537,64 долларов США в месяц.

С ООО «ГП»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды № 06/УК от 26/10/2017 г. предоставляет ООО «ГП» офисное помещение площадью 4,5 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 537,64 долларов США в месяц.

С ООО «РВМ ВСМ»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды № 05/УК от 26/10/2017 г. предоставляет ООО «РВМ ВСМ» офисное помещение площадью 4,5 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 537,64 долларов США в месяц.

С ООО «Старт Недвижимость»

ЗАО УК «РВМ Капитал» по договору субаренды № 07/УК от 26/10/2017 г. предоставляет ООО «Старт Недвижимость» офисное помещение площадью 4,5 кв.м. Стоимость услуг по Договору составляет 537,64 долларов США в месяц.

В течение 2017 г. ЗАО УК «РВМ Капитал» предоставляло процентные займы ЗАО ИГ «РВМ Капитал», согласно нижеуказанным данным:

ЗАО ИГ «РВМ Капитал»	Задолженность на 01.01.2017 г. по предоставленным займам	Предоставленные займы в 2017 г.	Возвращенные займы в 2017 г.
Договор займа 05.05.2017г.		500 000,00	500 000,00
Договор займа № 08/РВМ от 22.11.16г.	5 500 000,00		5 500 000,00
Договор займа № 09/РВМ от 08.12.16г.	500 000,00		500 000,00
Договор займа № 1 от 13.12.16г.	6 500 000,00		6 500 000,00
Договор займа №05-ИГ от 01.03.17г.		7 000 000,00	7 000 000,00
Договор займа №08-ИГ от 03.04.17г.		1 000 000,00	1 000 000,00
Договор займа №09-ИГ от 07.04.2017г.		2 000 000,00	2 000 000,00
Договора займа 10-ИГ от 15.05.17г.		1 500 000,00	1 500 000,00

Мелишев

Договора займа № 01-ИГ от 16.01.17г.		500 000,00	500 000,00
Договора займа №05/ИГ от 27.12.16г.	500 000,00		500 000,00
Договора займа №06/ИГ от 28.12.16г.	1 000 000,00		1 000 000,00
Итого	14 000 000,00	12 500 000,00	26 500 000,00

28

7. Раскрытие информации в соответствии с требованиями п. 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 28.12.2016)

Бенефициарами Общества в 2017 г. являются:
 Орлов Сергей Владимирович, гражданин РФ, доля владения 25,55%.
 Сделок с бенефициарами Общество не заключало.

8. Раскрытие информации об основном управленческом персонале Общества.

Краткосрочные вознаграждения (за 2017 г.)

Должность	Итого (ФОТ), тыс. руб.	Итого (Налоги с ФОТ), тыс. руб.
Генеральный директор	5 950	1 223
В т.ч. отпускные	1 173	179
Управляющий директор	4 881	1 107
В т.ч. отпускные	370	57
Финансовый директор	6 359	1 284
В т.ч. отпускные	429	66
Главный бухгалтер	5 730	1 008
В т.ч. отпускные	538	82
Итого	22 920	4 622

Долгосрочные вознаграждения (на 2018 г.)

Должность	Итого (ФОТ), тыс. руб.	Итого (Налоги с ФОТ), тыс. руб.
Генеральный директор	7 086	1 302
Управляющий директор	5 315	1 031
Финансовый директор	2 427	589
Главный бухгалтер	2 578	613
Итого	17 406	3 535



9. Применение ПБУ 8/2010

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в Обществе не создаются, в связи с отсутствием оснований, предполагающих их создание в соответствии с ПБУ 8/2010.

10. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые способны оказать значительное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не происходило.

Руководитель

Орлов С.В.

Главный бухгалтер



Нейберггер И.Г.

«16» января 2018 г.





ПРОИЗВОДНО И
ПРОИЗВЕДЕНИЯ
(19) АНТИБ
DATA 03.10.00 РНСП