



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»**  
за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г. включительно

**АКЦИОНЕРАМ**  
**ЗАО УК «МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»**

**Сведения о проверяемой организации**

Полное фирменное наименование Общества: Закрытое акционерное общество Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент». Сокращенное фирменное наименование Общества: ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

На начало проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения действует Редакция Устава (редакция № 9), утверждена Решением внеочередного общего собрания акционеров (протокол № 3 от 10.05.2012 г.) и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 16.05.2012 г. за государственным регистрационным номером 8127746357951.

**Государственная регистрация:**

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 №008608201, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве от 06.09.2006 г. Основной государственный регистрационный номер 5067746456432.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00847, предоставлена ФСФР России 27.12.2011 г., бессрочно.

Местонахождение: Россия, г. Москва, ул. Болотниковская, д.3, корп.2.

Почтовый адрес: 119002, г. Москва, пер. Сивцев Вражек, д.29/16.

Телефон: (499) 213-00-24.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 009172364, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве и подтверждает постановку на учет в Инспекции ФНС России № 26 по г. Москве 19.02.2007 г. ИНН 7717567195, КПП 772601001.

## **Сведения об Аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455789, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305412. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 870-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305008471.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие: аудитор Гринько Татьяна Григорьевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000009 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок).

## **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 038-ИА/15 от 04.08.2015 г. проведен аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г. включительно (далее по тексту – «Бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2015 год.

Бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 года;
- Отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2015 года;
- Отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2015 года;
- Отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2015 года;
- Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2015 год.

## **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

Единоличным исполнительным органом ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» является Генеральный директор.

В период с 01.01.2015 г. по 14.12.2015 г. Генеральным директором ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» являлась Мижиевская Оксана Владимировна. В период с 15.12.2015 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» является Кадыров Марат Маратович.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» являлась Андреева Елена Ивановна.

### Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» 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.

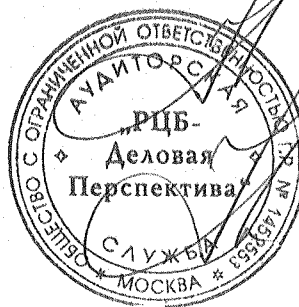
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
ООО Аудиторская служба  
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудитор:



«28» марта 2016 г.

Т.Г.Гринько

Т.Г.Гринько

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

Организация **ЗАО УК "Меркури Эссет Менеджмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **деятельность по управлению ценными бумагами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**закрытое акционерное** / **частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**117556, Москва г, Болотниковская ул, дом № 3, корпус 2**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

**0710001**

**31**

**12**

**2015**

**97211873**

**7717567195**

**67.12.2**

**67**

**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	25	29	34
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	622	622	622
	в том числе:				
4.2	1/2 доли на земельный участок	11501	622	622	622
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	173 238	178 470	159 284
	в том числе:				
4.2	ценные бумаги: инвестиционные паи	11701	173 238	178 470	159 284
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	173 885	179 121	159 940
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	21 497	14 161	2 665
	в том числе:				
	расчеты с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление	12301	10 509	5 298	2 219
4.2	в том числе: просроченная задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление	123011	-	885	-
	авансы, уплаченные поставщикам и подрядчикам	12302	358	307	19
	расчеты по налогам и сборам	12303	10	435	12
	прочая дебиторская задолженность	12304	10 620	8 121	415
	в том числе:				
	проценты по займам выданным	123041	10 620	8 121	415
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	37 986	57 517	20 350
	в том числе:				
4.2	выданные займы	12401	1 360	57 517	20 350
	депозитные вклады	12402	36 626	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	86	1 689	64
	в том числе:				
	денежные средства на расчетном счете	12501	86	1 689	64
	Прочие оборотные активы	1260	34	14	30
	в том числе:				
	программное обеспечение	12601	34	14	30
	Итого по разделу II	1200	59 603	73 381	23 109
	<b>БАЛАНС</b>	1600	233 488	252 502	183 049

КОПИЯ

ЗАО

МЕРКУРИ

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ

КАДЫРОВ

ВЕРНА

ЭССЕТ

МЕНЕДЖМЕНТ

ОБЩЕСТВО

С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

С/О

117556

МОСКВА

БЛОТНИКОВСКАЯ УЛ

Д. 3

К. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	160 000	160 000	160 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 555	959	793
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 943	20 916	9 153
	Итого по разделу III	1300	199 498	181 875	169 947
	<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	33 727	70 112	13 064
	в том числе:				
	заемные средства по договорам займа	15101	-	40 503	13 064
4.2	заемные средства путем выдачи собственных векселей	15102	33 727	29 609	-
	Кредиторская задолженность	1520	263	-	39
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1	-	-
	расчеты по налогам и сборам	15202	262	-	36
	задолженность перед паевыми инвестиционными фондами по возмещению суммы превышения фактически произведенных расходов в соответствии с Правилами Д.У.	15203	-	-	3
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	515	-
4.2	в том числе: резерв под оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков	15401	-	515	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	33 990	70 627	13 103
	<b>БАЛАНС</b>	1700	233 488	252 502	183 049

Руководитель

Кадыров Марат Маратович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2016



КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.



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

Организация **ЗАО УК "Меркури Эссет Менеджмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

**деятельность по управлению ценными бумагами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**закрытое акционерное / частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

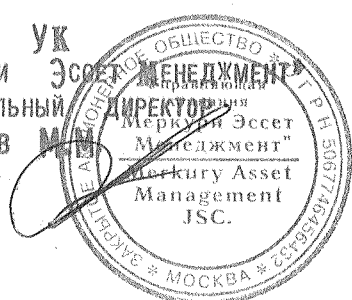
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
97211873		
7717567195		
67.12.2		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	34 677	29 015
	в том числе: выручка от деятельности по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов	21101	34 677	29 015
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 677	29 015
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(22 628)	(19 659)
4.3	в том числе: расходы по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов	22201	(22 628)	(19 659)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 049	9 356
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 608	7 707
	в том числе: проценты к получению по займу	23201	2 540	7 707
	проценты к получению по депозиту	23202	68	-
	Проценты к уплате	2330	(4 709)	(3 493)
	в том числе: проценты к уплате по займу	23301	(512)	(1 944)
	проценты по выданным процентным векселям	23302	(4 197)	(1 549)
	Прочие доходы	2340	37 679	14 000
4.3	в том числе: доход от реализации финансовых вложений (ценных бумаг)	23401	37 164	14 000
	доход от списания резерва под оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков, начисленного за предыдущие года (в связи с изменением учетной политики)	23402	515	-
	Прочие расходы	2350	(28 456)	(15 162)
4.3	в том числе: расход от реализации финансовых вложений (ценных бумаг)	23501	(28 185)	(15 000)
	другие расходы	23502	(271)	(162)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 171	12 408
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(1 548)	(479)
	в том числе: налог по УСН за отчетный период	24601	(1 548)	(479)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 623	11 929

КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
"МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ"  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ  
КАДЫРОВ



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	17 623	11 929
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Кадыров Марат Маратович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2016 г.



КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.



# Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Организация ЗАО УК "Меркури Эссет Менеджмент" по ОКЕИ  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности закрытое акционерное / частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

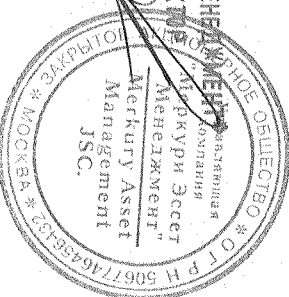
Коды		
0710003	31	12 2015
97211873	67	16
7717567195	384	
67.12.2		

## 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. За 2014 г.	3100	160 000	-	-	793	9 153	169 946
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	11 929	11 929
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	11 929	11 929
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

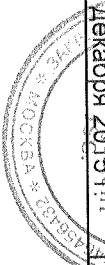
КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.  
Mercury Asset Management JSC.





Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
изменение резервного капитала	3240	X	X	X	166	(166)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	160 000	-	-	959	20 916	181 875
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17 623	17 623
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17 623	17 623
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
изменение резервного капитала	3340	X	X	X	596	(596)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	160 000	-	-	1 555	37 943	199 498



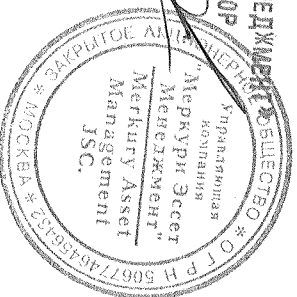
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
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	-	-	-	-

КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК

«МЕРКУРИ ЭСSET МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.



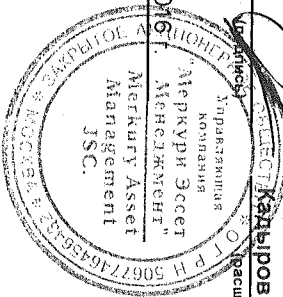
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	199 498	181 875	169 946

Руководитель Кадыров Марат Маратович

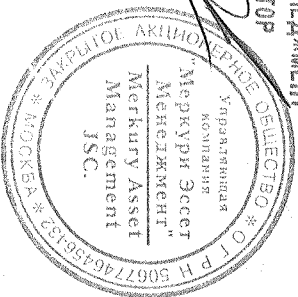
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2016



КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.



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

Организация **ЗАО УК "Меркури Эссет Менеджмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **деятельность по управлению ценными бумагами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**закрытое акционерное** / **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

97211873

7717567195

67.12.2

67

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	29 466	25 937
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	29 466	25 937
в том числе: от деятельности по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов	41111	29 466	25 937
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(29 413)	(23 168)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 037)	(6 884)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 976)	(9 824)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 586)	(2 652)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
единый налог при применении УСН	4125	(861)	(941)
расчеты по прочим налогам и сборам	4126	(3 953)	(2 865)
прочие платежи	4129	-	(2)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	53	2 769
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	134 980	29 101
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	63 107	29 100
в том числе: от продажи инвестиционных паев	42131	-	14 000
от возврата предоставленных займов	42132	63 107	15 100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	109	1
в том числе: от процентов по предоставленным займам	42141	41	1
от процентов по депозиту	42142	68	-
от возврата денежных средств с депозитного вклада	4215	34 600	-
от погашения инвестиционных паев	4216	37 164	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(101 128)	(86 453)
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	(22 952)	(34 186)
в том числе: в связи с приобретением инвестиционных паев	42221	(22 952)	(34 186)
в связи с предоставлением займов другим лицам	4223	(6 950)	(52 267)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение денежных средств на депозитном вкладе	4225	(71 226)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	33 852	(57 352)

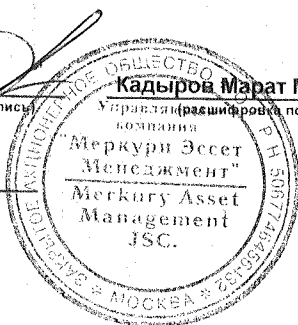
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	38 960	95 529
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 260	49 529
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска векселей	4314	33 700	46 000
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(74 468)	(39 321)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(74 468)	(39 321)
в том числе: в связи с погашением собственных	4324	(29 000)	(17 000)
в связи с возвратом займов	4325	(45 468)	(22 321)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(35 508)	56 208
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(1 603)	1 625
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 689	64
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	86	1 689
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Кадыров Марат Маратович

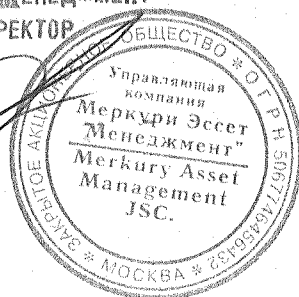
Управляющий (расшифровка подписи)

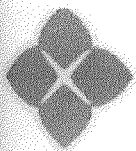
24 февраля 2016 г.



КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.





**Пояснительная записка  
к бухгалтерской отчетности за 2015 год.**

**1. Характеристика структуры и деятельности**

- 1.1. Закрытое акционерное общество Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» (сокр. ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент») создано 01 сентября 2006г. (Протокол №1 от 01.09.2006г. Учредительного собрания), зарегистрировано МИФНС России по г.Москве 06.09.2006г., ОГРН 5067746456432, ИНН 7717567195. Юридический адрес: 117556, РФ, г. Москва, ул. Болотниковская, д.3, корп.2.
- 1.2. Видом деятельности ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» является деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (Лицензия №21-000-1-00847 от 27.12.2011 года выдана ФСФР России, без ограничения срока действия).
- 1.3. В 2015 году ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» включено в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства г. Москвы (запись №7703-495951 внесена 11.03.2015г. о включении в категорию «Микропредприятие, без права на поддержку»).
- 1.4. Информация о составе членов исполнительных и контрольных органов:

Исполнительный орган:

Генеральный директор ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» - Кадыров Марат Маратович.

Контрольный орган:

Ревизор ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» - Яценко Яна Владимировна,  
Временно исполняющий обязанности Заместитель генерального директора - Контролер – Такташова Лилия Булатовна.

Совет директоров ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» не формировался.

**1.5. Информация о численности работающих:**

Среднегодовая численность работающих за отчетный 2015 год составляет 13 человек.

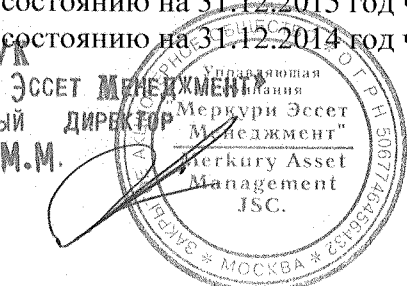
Среднегодовая численность работающих за 2014 год составляла 11 человек.

По состоянию на 31.12.2015 год численность работающих составляет 16 человек.

По состоянию на 31.12.2014 год численность работающих составляла 20 человек.

КОПИЯ

ЗАО  
«МЕРКУРИ  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ  
КАДЫРОВ М.М.



## 1.6. Информация об акциях ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент»:

По состоянию на 31.12.2015 года ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выпущено и полностью оплачено 16 000 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, составляет – 1,10 руб.

## 2. Учетная политика

2.1. Приказом № 15 от 31.12.2014 г. утверждена Учетная политика для целей бухгалтерского учета в 2015 году по ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

2.2. Приказом № 16 от 31.12.2014 г. утверждена Учетная политика для целей налогового учета в 2015 году по ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

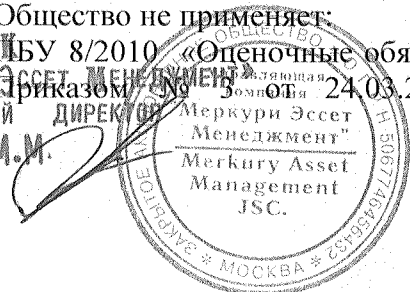
### 2.3. Основные элементы Учетной политики:

- Показатель выручки от продажи товаров (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества определяется «по отгрузке».
- Доходы от деятельности по управлению паевыми инвестиционными фондами, сдача имущества в аренду (субаренду) относятся к доходам от обычных видов деятельности, иные доходы – к прочим доходам.
- Расходы, связанные с обычными видами деятельности, относятся на управленческие расходы.
- Коммерческие расходы не формируются.
- Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.
- Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом.
- Прочие доходы определяются в следующем порядке:
  - 1) доходы по процентам, полученным за предоставление в пользование денежных средств, в учете начисляется:
    - в последний календарный день месяца,
    - в момент погашения обязательств.
  - 2) доходы от выбытия финансовых вложений определяются по дате перехода права собственности.
- Прочие расходы определяются в следующем порядке:
  - 3) расходы по процентам, полученным за предоставление в пользование денежных средств, в учете начисляется:
    - в последний календарный день месяца,
    - в момент погашения обязательств.
  - 4) расходы от выбытия финансовых вложений определяются по дате перехода права собственности.
- Стоимость финансовых вложений при выбытии, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).
- С 01.01.2011 года Управляющая компания применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов» (п.1 ст.346.14 НК РФ).

2.4. В связи с тем, что ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» включено в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства г. Москвы (п.1.3 Пояснительной записки), Общество не применяет:

ЗАО – УК «Меркури Эссет Менеджмент» – «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Приказом № 24 от 03.03.2015 г. из Учетной политики (процедура ведения

ЗАО  
«Меркури  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ  
КАДЫРОВ М.М.





бухгалтерского учета) исключено формирование резерва под оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников.

– ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2.5. Изменения в Учетной политике на следующий отчетный 2016 год не предусмотрены.

### 3. Информация о связанных сторонах

3.1. Связанными сторонами с ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в 2015 г. и 2014 г. являлись:

1) Акционеры ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» (Таблица №1)

Таблица №1

По состоянию на 31.12.2015 г.		По состоянию на 31.12.2014 г.	
Наименование акционера	Кол-во акций / руб.	Наименование акционера	Кол-во акций / руб.
Добровольский Александр Владиславович	8 000 000 / 80 000 000	Добровольский Александр Владиславович	8 000 000 / 80 000 000
Яценко Яна Владимировна	8 000 000 / 80 000 000	Яценко Яна Владимировна	8 000 000 / 80 000 000

2) Генеральный директор ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на 31 декабря 2015 г. – Кадыров Марат Маратович (паспорт 46 08 426937, выдан ТП №3 в гор. Химки ОУФМС России по Московской обл. в Химкинском р-не, 21.10.2008, зарегистрирован по адресу: г. Москва, ул. Синявская, д. 11, корп. 9, кв. 256), назначен на должность на основании Протокола № 3 от 14.12.2015 г. Внеочередного Общего собрания акционеров ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

3) Мижиевская Оксана Владимировна (паспорт 74 01 197514, выдан УВД г. Ноябрьска, Ямало-Ненецкого автономного округа Тюменской области 03.01.2002 г., зарегистрирована по адресу: г. Москва, ул. Островитянова, д.22, корп.2, кв.373), освобождена от должности Генерального директора ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на основании Протокола № 3 от 14.12.2015 г. Внеочередного Общего собрания акционеров ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

3.2. К ключевому управленческому персоналу ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» относится Генеральный директор.

Информация по выплаченному вознаграждению ключевому управленческому персоналу представлена в Таблице №2 и отражена по строке 4122 «в связи с оплатой труда» Отчета о движении денежных средств.

Таблица №2 (тыс. руб.)

Наименование вознаграждения	За 2015 год	За 2014 год
Оплата труда	2 357	1 907
в том числе оплата ежегодного оплачиваемого отпуска	215	223
Налоги и взносы во внебюджетные фонды, начисленные на оплату труда	482	348

В 2015, 2014 гг. выплаты ключевому управленческому персоналу ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в виде отчислений от выплат, связанных с оплатой труда, не производились.

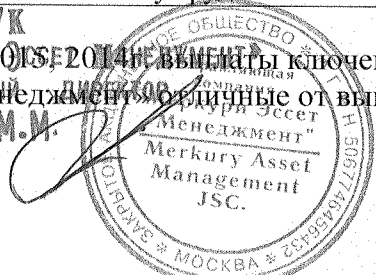
ЗАО

УК

«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

КАДЫРОВ М.М.





3.3. ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в 2015 году не осуществляло иные сделки со связанными сторонами.

В 2014 году ЗАО «УК «НИК Развитие» владело акциями ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент». По состоянию на 31.12.2014 г. акции ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» не принадлежат ЗАО «УК «НИК Развитие». В 2015 году ЗАО «УК «НИК Развитие» не является связанной стороной с ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

В 2014 году осуществлялись следующие сделки со связанной стороной ЗАО «УК «НИК Развитие»:

- 1) получение займов денежными средствами от ЗАО «УК «НИК Развитие»:
  - в 2014 году общая сумма полученных займов (под ставку 5,5% годовых) составила 49 430 тыс. руб. (строка 4311 Отчета о движении денежных средств), общая сумма погашенных займов составила 22 222 тыс. руб. (строка 4325 Отчета о движении денежных средств). По состоянию на 31.12.2014 г. сумма полученных займов составляет 40 208 тыс. руб. (строка 15101 Бухгалтерского баланса), (срок возврата полученных займов 31.10.2015 г.),
- 2) предоставление займов денежными средствами ЗАО «УК «НИК Развитие»:
  - в 2014 году ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» не предоставляло займы ЗАО «УК «НИК Развитие»,
- 3) по состоянию на 31.12.2014 года ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» владело инвестиционными паями закрытых паевых инвестиционных фондов, находящихся под доверительным управлением ЗАО «УК «НИК Развитие» (строка 11701 Бухгалтерского баланса):
  - Кредитного закрытого паевого инвестиционного фонда «Резерв» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие» на сумму 168 470 272 руб.,
  - Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Инфраструктура» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие» на сумму 10 000 000 руб.,

В 2014 году была продажа инвестиционных паев Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Инфраструктура» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие». Доход и расход от реализации инвестиционных паев указан соответственно по строке 23401 и строке 23501 Отчета о финансовых результатах, финансовый результат от реализации отражен в п.п. 2) п. 4.3. Пояснительной записки.

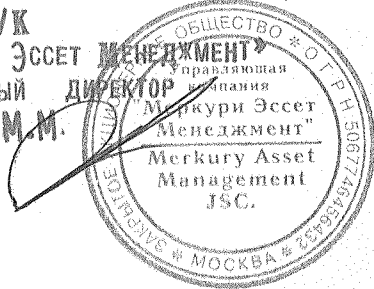
По строке 42131 «в том числе: от продажи инвестиционных паев» Отчета о движении денежных средств отражено поступление денежных средств от реализации инвестиционных паев Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Инфраструктура» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие».

КОПИЯ

Иные сделки со связанными сторонами в 2014 году ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» не осуществляло.

ЗАО  
«МЕРКУРИ  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ  
КАДЫРОВ

УК  
ЭССЕТ  
М.М.



#### 4. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2015 год, расшифровка отдельных показателей

4.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2015г.:

1) на балансе ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» учитывается основное средство, стоимость которого не амортизируется:

- доля, в размере  $\frac{1}{2}$  (Одна вторая), в праве собственности на земельный участок, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, стоимостью 622 тыс. руб. (строка 11501)

на балансе ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на 31.12.2015 г., 31.12.2014 г., 31.12.2013 г. числятся основные средства, первоначальная стоимость которых полностью погашена на указанные отчетные даты.

2) на балансе ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» числятся финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется - инвестиционные паи закрытых паевых инвестиционных фондов, находящихся под доверительным управлением ЗАО «УК «НИК Развитие» (строка 11701), информация представлена в Таблице №3.

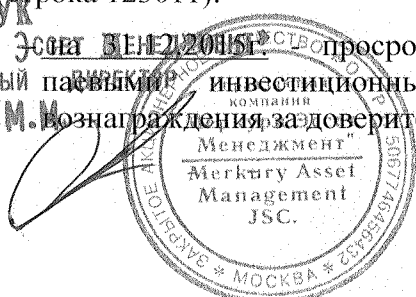
Таблица №3

Инвестиционные паи	по состоянию на 31.12.2015 г.		по состоянию на 31.12.2014 г.		по состоянию на 31.12.2013 г.	
	кол-во паев	учетная стоимость, руб.	кол-во паев	учетная стоимость, руб.	кол-во паев	учетная стоимость, руб.
Кредитного закрытого паевого инвестиционного фонда «Резерв» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие»	160 753,91	163 237 994,82	170 100,00	168 470 272,00	139 700,00	134 284 256,00
Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Инфраструктура» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие»	10 000,00	10 000 000,00	10 000,00	10 000 000,00	25 000,00	25 000 000,00
<b>ИТОГО:</b>	<b>170 753,91</b>	<b>173 237 994,82</b>	<b>180 100,00</b>	<b>178 470 272,00</b>	<b>164 700,00</b>	<b>159 284 256,00</b>

Резерв под обесценение ценных бумаг не создавался, т.к. при проведении проверки на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, отсутствует снижение учетной стоимости.

3) просроченная дебиторская задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление (строка 123011):

ЗАО «МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ» просроченная дебиторская задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление отсутствует.



- на 31.12.2014г. составляет – 885 тыс. руб., в том числе:
    - ЗПИФ недвижимости "Евразия" – 885 тыс. руб.;
  - на 31.12.2013г. - просроченная дебиторская задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление отсутствует.
- 4) на балансе ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» учитываются депозитные вклады (строка 12402):
- на 31.12.2015 г. – сумма депозитного вклада составляет 36 626 тыс. руб., сроком по 21.12.2016 г. (включительно) с условием начисления процентов на сумму вкладов из расчета 10 (Десять) процентов годовых.
  - на 31.12.2014 г., 31.12.2013 г. – депозитных вкладов не было.
- 5) расшифровка кредиторской задолженности по заемным средствам, полученным путем выдачи собственных процентных векселей (строка 15102):
- по состоянию на 31.12.2015 г. сумма заемных средств, полученных путем выдачи собственных процентных векселей составляет – 33 727 тыс. руб. (Таблица №4)

Таблица №4 (тыс. руб.)

Вексель серия, номер	Дата составления	Срок платежа	Вексельная сумма каждого векселя, руб.	Ставка, %	Сумма процентов, начисленная на 31.12.15 г., руб.	Сумма векселей с начисленными процентами на 31.12.2015 г., руб.
Векселя процентные УК- 2015 №№ 0001 - 0033	29.12.2015 г.	По предъявлению, но не ранее 31.03.2016 г.	1 000 000,00	14,5	26 219,16	33 026 219,16
Вексель процентный УК- 2015 № 0034	29.12.2014 г.	По предъявлению, но не ранее 31.03.2016 г.	700 000,00	14,5	556,16	700 556,16
ИТОГО:					26 775,16	33 726 775,32

- по состоянию на 31.12.2014 г. сумма заемных средств, полученных путем выдачи собственных процентных векселей составляет – 29 609 тыс. руб. (Таблица №5). В 2015 году векселя были предъявлены и погашены полностью.

Таблица №5 (тыс. руб.)

Вексель серия, номер	Дата составления	Срок платежа	Вексельная сумма каждого векселя, руб.	Ставка, %	Сумма процентов, начисленная на 31.12.14 г., руб.	Сумма векселя с начисленными процентами на 31.12.2014 г., руб.
Векселя процентные УК-2014 №№ 0019 - 0022	09.09.2014 г.	По предъявлению, но не ранее 15.11.2014 г.	1 000 000,00	14,5	179 561,61	4 179 561,64
Векселя процентные УК-2014 №№ 0023 - 0027	12.09.2014 г.	По предъявлению, но не ранее 15.11.2014 г.	1 000 000,00	14,5	218 493,15	5 218 493,15
Векселя процентные УК-2014 № 0028	15.10.2014 г.	По предъявлению, но не ранее 15.11.2014 г.	1 000 000,00	14,5	61 178,08	2 061 178,08



Векселя процентные УК-2014 №№ 0030 - 0047	11.12.2014 г.	По предъявлению, но не ранее 15.03.2015 г.	1 000 000,00	14,5	150 164,46	18 150 164,46
<b>ИТОГО:</b>					<b>609 397,33</b>	<b>29 609 397,33</b>

По состоянию на 31.12.2013 г. заемных средств, полученным путем выдачи собственных процентных векселей, не было.

- 6) В 2015 году формирование резерва под оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников прекращено, в связи с внесением изменения в Учетную политику (п.2.4 Пояснительной записки).

Расшифровка кредиторской задолженности по резерву под оценочные обязательства по оплате предстоящих отпусков (строка 15401) представлена в Таблице №6.

Таблица №6 (тыс. руб.)

Отчетный год	На начало года	Сумма списанного оценочного обязательства за отчетный год	Сумма начисленного оценочного обязательства за отчетный год	На конец года
2015 год	515	- 538	23	-
2014 год	-	- 1 002	1 517	515

- 4.3. Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2015 г. (далее – «Отчет»):

- 1) Расшифровка расходов, связанных с деятельностью по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов (далее – ПИФ) за 2015 год и 2014 год (строка 22201) представлена в Таблице №7.

Таблица №7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Материальные расходы	4 057	4 790
в том числе:	3 348	2 850
- расходы на аренду офиса		
- расходы на оплату юридических услуг, оказываемых сторонними организациями связанных с деятельностью ПИФ	-	1 400
Расходы на оплату труда	14 721	12 200
Взносы по социальному страхованию и обеспечению	3 846	2 665
Амортизация нематериальных активов	4	4
<b>Итого расходы по доверительному управлению имуществом ПИФ</b>	<b>22 628</b>	<b>19 659</b>

- 2) Расшифровка строк 23401, 23501 Отчета «доходов и расходов от реализации финансовых вложений (ценных бумаг):

КОПИЯ - Доход от реализации финансовых вложений (ценных бумаг) в 2015 году составляет 8 980 тыс. руб. (Таблица №8)

ЗАО  
«МЕРКУРИ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ  
КАДРОВ М.М.

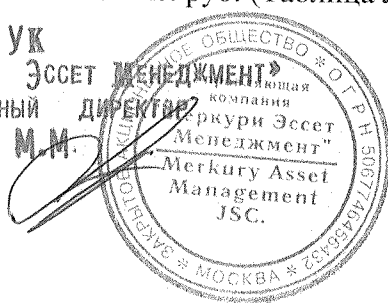


Таблица №8 (тыс. руб.)

Наименование ценной бумаги	Доход от реализации	Расход по выбытию	Финансовый результат от реализации
- инвестиционные паи Кредитного закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Резерв» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие»	37 164	28 184	8 980
<b>ИТОГО:</b>	<b>37 164</b>	<b>28 184</b>	<b>8 980</b>

- В 2014 году убыток от реализации финансовых вложений (ценных бумаг) составил 1 000 тыс. руб. (Таблица №9)

Таблица №9 (тыс. руб.)

Наименование ценной бумаги	Доход от реализации	Расход по выбытию	Финансовый результат от реализации
- инвестиционные паи Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Инфраструктура» под управлением Закрытого акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие»	14 000	15 000	- 1 000
<b>ИТОГО:</b>	<b>14 000</b>	<b>15 000</b>	<b>- 1 000</b>

#### 4.4. Пояснения к Отчету о движении денежных средств за январь – декабрь 2015 г.:

В Отчете о движении денежных средств за январь – декабрь 2015 года, по строке 4122 «в связи с оплатой труда работника» отражены выплаты по заработной плате работникам организации.

Суммы выплат по гражданско-правовым договорам, в том числе НДФЛ, отражены по строке 4121 «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

#### 5. Информация об изменении структуры капитала

- 5.1. В 2015 году изменения в структуре капитала ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» не происходили.

#### 6. Информация о незавершенных судебных делах.

- 6.1. По состоянию на 31.12.2015 г. отсутствуют незавершенные судебные дела, в которых ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выступало бы ответчиком.
- 6.2. В ходе осуществления доверительного управления Фондами велись судебные разбирательства, связанные с признанием права собственности на объекты, расположенные по адресу: Московская область, г. Люберцы, ул. Митрофанова, корп. 54.
- 6.3. В 2015 году ИФНС России проводились камеральные проверки ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

#### 7. Информация о событиях после отчетной даты

- 7.1. В 2016 году, согласно Протоколу № 2 Внеочередного Общего собрания акционеров ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» Закрытого акционерного общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» от 21.09.2015 г. будет проведена реорганизация Закрытого акционерного общества.



общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» в форме преобразования в общество с ограниченной ответственностью.

- 7.2. Других событий после отчетной даты, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые могли иметь место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходило.

Генеральный директор

«24» февраля 2016г.



М.М. Кадыров

КОПИЯ ВЕРНА

ЗАО УК  
«МЕРКУРИ ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»  
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР  
КАДЫРОВ М.М.





Прошнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью 23 (двадцать три) страниц.  
"28" марта 2016 г.