



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Участникам Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент»**

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» (ОГРН 1167746591143; местонахождение: Российская Федерация, г. Москва, ул. Болотниковская, д.3, корп.2, комната 23), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2017 года; отчета об изменениях капитала с 1 января по 31 декабря 2017 года; отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2017 года; пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты 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 далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» (далее – ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент») 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
ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент»
за годовую 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 ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» 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 ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

**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 Международными стандартами аудита, 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 финансовой отчетности.

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

- 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;

- 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 ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент»;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» 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 ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- 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 ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент», 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.

Аудитор:

Н.Н. Зараева

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000350 (нового образца), выдан на основании Решения № 33 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» от 26.12.2011 г., на неограниченный срок).

ООО Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива»

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

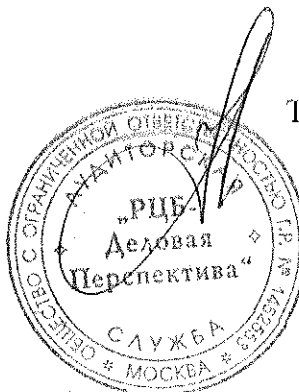
Основной государственный регистрационный номер 1027700305412

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 11603038533

Генеральный директор

«02» апреля 2018 г.



Т.Г. Гринько

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация ООО УК "Меркури Эссет Менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью

/ частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

117556, Москва г, Болотниковская ул, дом № 3, корпус 2, комната 23

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2017

97211873

7726380482

66.12.2

12300

16

384

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	17	21	25
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	622	622	622
	в том числе:				
	1/2 доли на земельный участок	11501	622	622	622
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	83 855	135 462	173 238
	в том числе:				
	ценные бумаги: инвестиционные паи	11701	83 855	135 462	173 238
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	84 494	136 105	173 885
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 334	30 238	21 497
	в том числе:				
	расчеты с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление	12301	2 742	7 033	10 509
	в том числе: просроченная задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление	123011	-	2 048	-
	авансы, уплаченные поставщикам и подрядчикам	12302	248	470	358
	расчеты по налогам и сборам	12303	11	745	10
	расчеты по социальному страхованию	12304	325	-	-
	прочая дебиторская задолженность	12305	8	21 990	10 620
	в том числе:				
	обязательства по выплате процентов по выданным договорам займа	123051	-	1	10 620
	обязательства по выплате денежной компенсации в связи с частичным погашением инвестиционных паев	123052	-	21 957	-
	расчеты с прочими контрагентами	123053	8	32	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	5 300	37 986
	в том числе:				
	выданные займы	12401	-	5 300	1 360
	депозитные вклады	12402	-	-	36 626
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	30 528	17 275	86
	в том числе:				
	денежные средства на расчетном рублевом счете организации	12501	92	898	86
	денежные средства на расчетном валютном счете организации	12502	30 436	16 377	-
	Прочие оборотные активы	1260	28	23	34
	в том числе:				
	программное обеспечение	12601	28	23	34
	Итого по разделу II	1200	33 890	52 836	59 603
	БАЛАНС	1600	118 384	188 941	233 488

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	48 000	142 000	160 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 968	2 436	1 555
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	67 103	44 505	37 943
	Итого по разделу III	1300	118 071	188 941	199 498
	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	-	-	33 727
	в том числе:				
	заемные средства путем выдачи собственных векселей	15101	-	-	33 727
	Кредиторская задолженность	1520	313	-	263
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	-	1
	расчеты по налогам и сборам	15202	173	-	262
	расчеты с персоналом по оплате труда	15203	140	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	313	-	33 990
	БАЛАНС	1700	118 384	188 941	233 488

Генеральный
директор



Меркури Марат Маратович
(подпись) (цифровая подпись)

28 марта 2018



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация ООО УК "Меркури Эссет Менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью

/ частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
97211873		
7726380482		
66.12.2		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	26 569	29 903
	в том числе: выручка от деятельности по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов	21101	26 569	29 903
	Себестоимость продаж	2120	0	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	26 569	29 903
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(19 273)	(30 571)
	в том числе: расходы по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов	22201	(19 273)	(30 571)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 296	(668)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	229	2 043
	в том числе: проценты к получению по займу	23201	46	1 081
	проценты к получению по депозиту	23202	183	962
	Проценты к уплате	2330	(14)	(3 662)
	в том числе: проценты к уплате по займу	23301	(14)	(29)
	проценты по выданным процентным векселям	23302	-	(3 633)
	Прочие доходы	2340	76 421	52 522
	в том числе: доход от реализации финансовых вложений	23401	76 414	52 454
	положительная курсовая разница, возникшая при приобретении иностранной валюты	23402	-	68
	положительная курсовая разница, возникшая при пересчете денежных средств, выраженных в иностранной валюте	23403	7	-
	Прочие расходы	2350	(51 961)	(38 826)
	в том числе: расход от реализации финансовых вложений	23501	(51 606)	(37 776)
	отрицательная курсовая разница, возникшая при пересчете денежных средств, выраженных в иностранной валюте	23502	-	(468)
	отрицательная курсовая разница, возникшая при приобретении иностранной валюты	23503	(27)	-
	пени, штрафы	23504	(18)	(258)
	другие расходы	23505	(310)	(324)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 971	11 409
	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	(8 841)	(766)
	в том числе:			
	налог по УСН за отчетный период	24601	(8 841)	-
	минимальный налог за отчетный период	24602	-	(766)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 130	10 643

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	23 130	10 643
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный
директор

(подпись)

Календарь Марат Маратович

(подпись)

28 марта 2018



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
97211873		
7717567195		
66.12.2		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ООО УК "Меркури Эссет Менеджмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	160 000	-	-	1 555	37 943	199 498
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 643	10 643
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 643	10 643
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(18 000)	-	-	-	-	(18 000)
в том числе:							
убыток							
пероценка имущества	3221	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости	3223	X	X		X		
уменьшение количества акций	3224	-	-		X		
реорганизация юридического лица	3225	-	-		X		
дивиденды	3226	(18 000)	-		X		
Изменение добавочного капитала	3227	X	X		-		
Изменение резервного капитала	3230	X	X	X	X	(3 200)	(18 000)
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3240	X	X	-	-	(3 200)	X
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	881	(881)	X
в том числе:					2 436	44 505	X
чистая прибыль					-	188 941	
пероценка имущества	3311	X	X		-	23 130	23 130
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X	X	23 130	23 130
дополнительный выпуск акций	3313	X	X		X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-		X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-		X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	X	-	-
в том числе:					-	-	X
убыток	3320	(94 000)	-	-	-	-	-
пероценка имущества	3321	X	X		-	-	(94 000)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3323	X	X		X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-		X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-		X	-	-
дивиденды	3326	-	-		X	-	-
уменьшение стоимости доли	3327	X	X		-	-	-
Изменение добавочного капитала	3328	(94 000)	-	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3340	X	X	-	-	(94 000)	X
	3300	48 000	-	X	532	(532)	X
				2 968	67 103		118 071

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

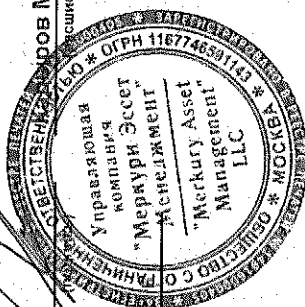
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	Изменения капитала за 2016г.		На 31 декабря 2016г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	118 071	188 941	199 498

Генеральный директор Генеральный директор Марат Маратович
(подпись)

28 марта 201



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

Организация **ООО УК "Меркури Эссет Менеджмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **деятельность по управлению ценными бумагами**

Организационно-правовая форма / форма собственности

общество с ограниченной

ответственностью / **частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
97211873		
7726380482		
66.12.2		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	30 859	33 379
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	30 859	33 379
в том числе: от деятельности по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов	41111	30 859	33 379
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(27 488)	(37 085)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 559)	(6 266)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 776)	(19 744)
процентов по долговым обязательствам	4123	(14)	(3 586)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
единый налог при применении УСН	4125	(7 954)	(1 762)
расчеты по прочим налогам и сборам	4126	(3 166)	(5 471)
расчеты по административным штрафам	4127	-	(250)
прочие платежи	4129	(19)	(6)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 371	(3 706)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	223 922	509 326
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	23 181	8 110
в том числе: от продажи инвестиционных паев	42131	13 961	-
от возврата предоставленных займов	42132	9 220	8 110
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	231	11 832
в том числе: от процентов по предоставленным займам	42141	47	10 870
от процентов по депозиту	42142	184	962
от возврата денежных средств с депозитного вклада	4215	116 100	443 011
от погашения инвестиционных паев	4216	84 410	30 497
от продажи недвижимого имущества	4217	-	4 550
от возврата денежных средств в связи с расторжением договора купли-продажи недвижимого имущества	4218	-	11 326
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(120 020)	(450 800)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в том числе: в связи с приобретением инвестиционных паев	42221	-	-
в связи предоставлением займов другим лицам	4223	(3 920)	(28 474)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение денежных средств на депозитном вкладе	4225	(116 100)	(406 450)
в связи с приобретением недвижимого имущества	4226	-	(15 876)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	103 902	58 526

28 марта 2018

Кальнов Марат Маратович

(ПОДПИСАНИЕ ПОДПИСИ)

ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент»

ОГРН 1167746591143, ИНН 7726380482, КПП 772601001,
Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва, ул. Болотниковская, д.3, корп.2, комната 23
Почтовый адрес: 119002, г. Москва, пер. Сивцев Вражек, д. 29/16,
тел./факс: (499) 213-00-24, адрес в Интернет: <http://www.merkury-m.ru>, e-mail: pif@mercury-m.ru

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

1. Характеристика структуры и деятельности

1.1. Закрытое акционерное общество Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» (сокращенное наименование ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент») создано 01 сентября 2006 г. (Протокол №1 от 01.09.2006 г. Учредительного собрания), зарегистрировано МИФНС России по г. Москве 06.09.2006г., ОГРН 5067746456432, ИНН 7726380482. Юридический адрес: 117556, РФ, г. Москва, ул. Болотниковская, д.3, корп.2.

1.2. Протоколом № 2 Внеочередного Общего собрания акционеров Закрытого акционерного общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» от 21.09.2015 г. было принято решение провести реорганизацию Закрытого акционерного общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» в форме преобразования в Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент».

«22» июня 2016г. Закрытое акционерное общество Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» (сокращенное наименование ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент»), ИНН 7717567195, реорганизовано в форме преобразования в Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» (сокращенное наименование ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент»), ИНН 7726380482, юридический адрес: 117556, РФ, г. Москва, ул. Болотниковская, д.3, корп.2., ком. 23, в связи с чем, в Единый государственный реестр юридических лиц были внесены следующие записи:

- о создании юридического лица ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» путем реорганизации в форме преобразования (запись за государственным регистрационным номером 1167746591143);

- о прекращении деятельности юридического лица ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» путем реорганизации в форме преобразования (запись за государственным регистрационным номером 8167747920574).

Все права и обязанности реорганизованного общества – ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент», возникшие у него до момента регистрации реорганизации в форме преобразования в общество с ограниченной ответственностью, в соответствии с положениями ст. 58 Гражданского кодекса Российской Федерации, ст. 20 Федерального закона от 26.12.1995 г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», не изменились и перешли к созданному юридическому лицу – к ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

1.3. Видом деятельности ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» является деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосу-

дарственными пенсионными фондами (Лицензия №21-000-1-00847 от 27.12.2011 года выдана ФСФР России, без ограничения срока действия).

1.4. В 2017 году ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства (категория субъекта – «Микропредприятие»);

В 2016 году ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства (категория субъекта – «Микропредприятие»).

1.5. Информация о составе членов исполнительных и контрольных органов:

Исполнительный орган:

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

Контрольный орган:

Контролер – Дворникова Елена Михайловна.

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

1.6. Информация о численности персонала:

Среднегодовая численность работающих за отчетный 2017 год составляла 10 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2016 год составляла 13 человек.

По состоянию на 31.12.2017 года численность работающих составляла 13 человек.

По состоянию на 31.12.2016 года численность работающих составляла 12 человек.

2. Учетная политика

2.1. Приказом № 22 от 30.12.2016 г. утверждена Учетная политика для целей бухгалтерского учета в 2017 году по ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

2.2. Приказом № 23 от 30.12.2016 г. утверждена Учетная политика для целей налогового учета в 2017 году по ООО 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. ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» не применяет:

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

2.5. ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» было принято решение не формировать резерв под оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников, в связи с несущественностью суммы для раскрытия в бухгалтерской отчетности.

2.6. Изменения в Учетной политике на следующий отчетный 2018 год не предусмотрены.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Связанными сторонами с ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в 2017 г. и 2016 г. являлись:

1) Участники ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в 2017 г. (Таблица №1)

Таблица №1

Участники ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» по состоянию на 31.12.2017 г.		Участники ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» по состоянию на 31.12.2016 г.	
Наименование участника	Доля / руб.	Наименование участника	Доля / руб.
Добровольский Александр Владиславович	50% / 24 000 000	Добровольский Александр Владиславович	50% / 71 000 000
Яценко Валентина Наумовна	26% / 12 480 000		
Яценко Яна Владимировна	24% / 11 520 000	Яценко Яна Владимировна	50% / 71 000 000

2) Генеральный директор ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на 31 декабря 2017 г. – Кадыров Марат Маратович (паспорт 45 15 417873, выдан Отделом УФМС России по району Молжаниновский, 05.09.2016г., зарегистрирован по адресу: г. Москва, ул. Синявская, д. 11, корп. 9, кв. 256), назначен на должность на основании Протокола № 1 от 20.01.2016г. Внеочередного Общего собрания акционеров ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент».

3.2. К ключевому управленческому персоналу ООО 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.)

<i>Наименование вознаграждения</i>	<i>За 2017 год</i>	<i>За 2016 год</i>
Выплаты, в соответствии с трудовым договором	2 755	4 515
<i>в том числе оплата ежегодного оплачиваемого отпуска</i>	125	176
Налоги и взносы во внебюджетные фонды, начисленные на выплаты, в соответствии с трудовым договором	549	798

В 2016 - 2017 г.г. выплаты ключевому управленческому персоналу ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» отличные от выплат, предусмотренные трудовым договором, не производились.

3.3. ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в 2017 году не осуществляло иные сделки со связанными сторонами.

В 2016 году осуществлялись следующие сделки со связанными сторонами:

- 1) ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выдало займ денежными средствами Добровольскому Александру Владиславовичу в размере 8 212 тыс. руб., под ставку 8% годовых (строка 4223 Отчета о движении денежных средств). Сумма процентов, начисленных по договору займа, составляет 415 тыс. руб. (строка 23201 Отчета о финансовых результатах). По состоянию на 31.12.2016 г. займ полностью погашен на основании соглашения о прекращении обязательства совпадением должника и кредитора в одном лице.
- 2) ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выдало займ денежными средствами Яценко Яне Владимировне в размере 8 212 тыс. руб., под ставку 8% годовых (строка 4223 Отчета о движении денежных средств). Сумма процентов, начисленных по договору займа, составляет 415 тыс. руб. (строка 23201 Отчета о финансовых результатах). По состоянию на 31.12.2016г. займ полностью погашен на основании соглашения о прекращении обязательства совпадением должника и кредитора в одном лице.
- 3) В 2016 году были начислены и выплачены в денежной форме дивиденды за 2015 год по размещенным обыкновенным именным бездокументарным акциям Закрытого акционерного общества Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» в размере 20 копеек на каждую акцию, в том числе:
 - Добровольскому Александру Владиславовичу начислены дивиденды в размере 1 600 тыс. руб., выплачены дивиденды в сумме 1 392 тыс. руб. (строка 4322 Отчета о движении денежных средств), сумма удержанного и перечисленного в бюджет НДФЛ составляет 208 тыс. руб. (строка 4126 Отчета о движении денежных средств);
 - Яценко Яне Владимировне начислены дивиденды в размере 1 600 тыс. руб., выплачены дивиденды в сумме 1 392 тыс. руб. (строка 4322 Отчета о движении денежных средств), сумма удержанного и перечисленного в бюджет НДФЛ составляет 208 тыс. руб. (строка 4126 Отчета о движении денежных средств).

4. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2017 год, расшифровка отдельных показателей.

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

2) Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2017г.:

1) на балансе ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» учитывается основное средство, стоимость которого не амортизируется (строка 11501 «1/2 доли на земельный участок»):

➤ доля, в размере 1/2 (Одна вторая), в праве собственности на земельный участок, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, стоимостью:

- по состоянию на 31.12.2017 г. - 622 тыс. руб.,

- по состоянию на 31.12.2016 г. - 622 тыс. руб.,

- по состоянию на 31.12.2015 г. - 622 тыс. руб.

на балансе ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на 31.12.2017 г., 31.12.2016 г., 31.12.2015 г. числятся основные средства, первоначальная стоимость которых полностью погашена на указанные отчетные даты.

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

Таблица №3

Инвестиционные паи	по состоянию на 31.12.2017 г.		по состоянию на 31.12.2016 г.		по состоянию на 31.12.2015г.	
	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»	77 438,88794	83 855 030,15	120 998,26240	125 461 780,92	160 753,91	163 237 994,82
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
ИТОГО:	77 438,88794	83 855 030,15	130 998,26240	135 461 780,92	170 753,91	173 237 994,82

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):
- на 31.12.2017г. - просроченная дебиторская задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление отсутствует;
 - на 31.12.2016г. - просроченная дебиторская задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление составляет – 2 048 тыс. руб., в том числе:
 - ЗПИФ недвижимости "Меркури Базис" – 1 853 тыс. руб.;
 - ЗПИФ недвижимости "Максимус" – 108 тыс. руб.;
 - ЗПИФ недвижимости "Радуга" – 87 тыс. руб.;
 - на 31.12.2015г. - просроченная дебиторская задолженность по расчетам с паевыми инвестиционными фондами под управлением по выплате вознаграждения за доверительное управление отсутствует.
- 4) на балансе ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» учитываются депозитные вклады (строка 12402):
- на 31.12.2017 г. - депозитных вкладов не было,
 - на 31.12.2016 г. - депозитных вкладов не было,
 - 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,
- 5) на балансе ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» учитываются денежные средства на расчетном валютном счете в долларах США и в евро, пересчитанные по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на отчетную дату (строка 12502 «Денежные средства на расчетном валютном счете организации»):
- по состоянию на 31.12.2017 г. – на расчетном валютном счете ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» числится:
 - 278 тыс. долларов США, что составляет 16 013 тыс. рублей (курс доллара США, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2017 г. составляет 57,6002 рублей);
 - 209 тыс. евро, что составляет 14 423 тыс. рублей (курс евро, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2017 г. составляет 68,8668 рублей);
 - по состоянию на 31.12.2016 г. – на расчетном валютном счете ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» числится 270 тыс. долларов США, что составляет 16 377 тыс. рублей (курс доллара США, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2016 г. составляет 60,6569 рублей).
 - по состоянию на 31.12.2015 г. – денежных средств в иностранной валюте не было.
- 6) расшифровка кредиторской задолженности по заемным средствам, полученным путем выдачи собственных процентных векселей (строка 15102):
- по состоянию на 31.12.2017 г. заемных средств, полученным путем выдачи собственных процентных векселей, нет

- по состоянию на 31.12.2016 г. заемных средств, полученным путем выдачи собственных процентных векселей, нет.
- 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 каждо- го векселя, руб.	Ставка, %	Сумма про- центов, на- численная на 31.12.15 г., руб.	Сумма векселей с начисленными процентами на 31.12.2015 г., руб.
Векселя процент- ные 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 процент- ный 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

7) Формирование резерва под оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников прекращено в 2015 году, в связи с внесением изменения в Учетную политику (п.2.5 Пояснительной записки).

3) Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах за январь – де-кабрь 2017 г. (далее – «Отчет»):

1) Расшифровка расходов, связанных с деятельностью по доверительному управлению имуществом паевых инвестиционных фондов (далее – ПИФ) за 2017 год и 2016 год (строка 22201) представлена в Таблице №7.

Таблица №7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
Материальные расходы	3 753	4 178
в том числе:	2 683	2 979
- расходы на аренду офиса		
Расходы на оплату труда	12 326	21 572
Взносы по социальному страхованию и обеспечению	3 191	4 817
Амортизация нематериальных активов	3	4
Итого расходы по доверительному управлению имуще- ством ПИФ	19 273	30 571

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

- Доход от реализации финансовых вложений (ценных бумаг) в 2017 году составляет 24 808 тыс. руб. (Таблица №8)

Таблица №8 (тыс. руб.)

Наименование ценной бумаги	Доход от реализа- ции	Расход по выбы- тию	Финансовый ре- зультат от реализации
- инвестиционные паи Кредитного закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Резерв» под управлением Акционерного общества «Управляющая ком- пания «НИК Развитие»	62 453	41 606	20 847

- инвестиционные паи закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости "Инфраструктура" под управлением Акционерного общества «Управляющая компания «НИК Развитие»	13 961	10 000	3 961
ИТОГО:	76 414	51 606	24 808

- Доход от реализации финансовых вложений (ценных бумаг) в 2016 году составляет 14 678 тыс. руб. (Таблица №9)

Таблица №9 (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»	52 454	37 776	14 678
ИТОГО:	52 454	37 776	14 678

5) Пояснения к Отчету о движении денежных средств за январь – декабрь 2017 г.:

В Отчете о движении денежных средств за январь – декабрь 2017 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 по формированию резервного капитала

ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» согласно Уставу создает резервный фонд в размере 5 % (Пяти процентов) от уставного капитала. Резервный фонд Общества формируется путем ежегодных отчислений. Размер ежегодных отчислений на резервный капитал равен 5 % (Пяти процентам) чистой прибыли и составляет соответственно:

- в 2017 году – 532 тыс. руб.,
- в 2016 году – 881 тыс. руб.,
- в 2015 году – 596 тыс. руб.

6. Информация об изменении структуры капитала

- 6.1. В 2016 году Протоколом № 1 Внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» от 04.07.2016г. было принято решение уменьшить уставный капитал Общества до 142 000 тыс. руб. путем уменьшения номинальной стоимости долей участников Общества.

Уменьшение уставного капитала ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» до 142 000 тыс. руб. было зарегистрировано «06» сентября 2016г. (запись за государственным регистрационным номером 8167748113239).

- 6.2. В 2016 году Протоколом № 3 Внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» от 01.12.2016 г. было принято решение уменьшить уставный капитал Общества до 110 000 тыс. руб. путем уменьшения номинальной стоимости долей участников Общества.

В 2017 году зарегистрировано уменьшение уставного капитала ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» до 110 000 тыс. руб. - «02» февраля 2017 г. (запись за государственным регистрационным номером 2177746962831).

- 6.3. Протоколом № 1 Внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» от 25.01.2017 г. было принято решение уменьшить уставный капитал Общества до 70 000 тыс. руб. путем уменьшения номинальной стоимости долей участников Общества. Уменьшение уставного капитала ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» до 70 000 тыс. руб. было зарегистрировано «09» июня 2017 г. (запись за государственным регистрационным номером 6177747223109).
- 6.4. Протоколом № 3 Внеочередного общего собрания участников Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Меркури Эссет Менеджмент» от 12.07.2017г. было принято решение уменьшить уставный капитал Общества до 48 000 тыс. руб. путем уменьшения номинальной стоимости долей участников Общества. Уменьшение уставного капитала ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» до 48 000 тыс. руб. было зарегистрировано «18» октября 2017г. (запись за государственным регистрационным номером 8177748565041).

Структура капитала представлена в пп. 1 п. 3.1 Пояснительной записки.

7. Информация о незавершенных судебных делах.

- 7.1. По состоянию на 31.12.2017 г. имеется следующее незавершенное судебное дело, в котором ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выступает ответчиком:

№ п.п.	Суд, номер дела, предмет иска	Истец/ Заявитель	Ответчик	Сумма иска, рублей	Текущее состояние судебного разбирательства
1.	Арбитражный суд города Москвы. Дело № А40-184074/2017. Требование о взыскании денежных средств.	ООО «Страховая компания «Прспект»	ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент»	нет данных, предположительно 18 000 тыс. руб.	<p>Ответчик о судебном процессе не извещался, копия искового заявления Ответчику не поступала.</p> <p>По известной Ответчику информации, предметом спора является требование о возврате задолженности по договору купли-продажи векселей от 11 декабря 2014 г., согласно которому Ответчик передал, а Истец принял простые процентные векселя ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» на сумму 18 000 000 рублей.</p> <p>При этом данных векселей Истец не имеет, поскольку указанные векселя были предъявлены к погашению третьим лицом в 2015 г. с надписями об индоссаменте от Истца к третьему лицу.</p> <p>Данные векселя были приняты и погашены ЗАО УК «Меркури Эссет Менеджмент» в 2015 г., и оплата по ним произведена в полном объеме.</p> <p>ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» имеет основание полагать, что суд откажет Истцу в удовлетворении исковых требований.</p>

- 7.2. По состоянию на 31.12.2016 г. отсутствуют незавершенные судебные дела, в которых ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выступало бы ответчиком.
- 7.3. По состоянию на 31.12.2016 г. и 31.12.2017г. отсутствуют незавершенные судебные дела, в которых ООО УК «Меркури Эссет Менеджмент» выступало бы истцом.
- 7.4. В 2017 и 2016 годах налоговые органы проводили камеральные проверки в отношении налоговых обязательств Общества, в результате которых налоговые нарушения не выявлены.

8. Информация о событиях после отчетной даты

- 8.1. 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

«28» марта 2018г.



М.М. Кадыров



Пронумеровано, пронумеровано, скреплено
печатью 248 варага техрег. аниц.
" 02 " апреля 2018 г.