

Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Новые
инвестиционные технологии»

Финансовая отчетность, подготовленная в
соответствии с международными
стандартами финансовой отчетности за год,
окончившийся 31 декабря 2016 года



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о годовой финансовой отчетности
общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания
«Новые инвестиционные технологии»
за 2016 год**

Москва, 2017

ООО «Аудиторская компания «Райвел»

Адрес местонахождения: 127550, Москва, ул. Прянишникова, 23

Телефон: +7 (495) 789-42-88

*Участникам общества с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Новые инвестиционные
технологии»*

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

*Аудируемое лицо: Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Новые инвестиционные
технологии» (ООО «УК «НИТ»)*

*Государственная
регистрация:*

ОГРН 1067746722977 от 20.06.2006 г.

*Адрес места
нахождения:*

124482, г. Москва, г. Зеленоград, Савелкинский пр-зд, д. 4

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Аудитор:

*Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания «Райвел»*

*Государственная
регистрация:*

ОГРН 1037700091890 от 30.01.2003 г.

*Адрес места
нахождения:*

127550, г. Москва, ул. Прянишникова, д.23

*Членство в
аккредитованном
профессиональном
аудиторском
объединении:*

*член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации
«Содружество», свидетельство от 11.11.2016 г. за № 7979*

*Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и
аудиторских организаций: 1160605557*

Мы провели аудит годовой финансовой отчетности общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и состоящей из отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2016 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность аудируемого лица за годовую финансовую отчетность

Руководство общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» несет ответственность за составление и

достоверность указанной годовой финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой финансовой отчетности общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» 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 годовая финансовая отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ООО «АК «Райвел»

Н.В. Тютюнник

« 26 » апреля 2017 г.




ООО «УК "НИТ"»


Отчет о финансовом положении на 31 декабря 2016 года
(в тысячах российских рублей)

Активы	Примечание	31.12.2016	31.12.2015
Денежные средства и эквиваленты	5	168	265
Займы представленные		-	-
Финансовые активы по справедливой стоимости	6	22 578	11 189
Финансовые активы для продажи	7	711	3 023
Дебиторская задолженность	8	27 844	9 080
Предоплаты	8	755	44
Основные средства	9	3 642	3 680
Нематериальные активы		3	9
Текущие налоговые активы		274	316
Отложенные налоговые активы	19	-	4 697
Итого активы		55 975	32 303
Обязательства			
Кредиторская задолженность	10	14	4
Кредиторская задолженность по объявленным дивидендам	10	5 400	-
Текущие налоговые обязательства		-	-
Отложенные налоговые обязательства		13	
Прочие обязательства		6	5
Итого обязательства		5 433	9
Капитал			
Уставный капитал	12	50 100	50 100
Резервный капитал	12	130	130
Нераспределенная прибыль		52	762
Переоценка финансовых активов для продажи	20	260	(18 698)
Итого капитал		50 542	32 294
Итого капитал и обязательства		55 975	32 303

Финансовая отчетность, представленная на страницах 6-44 утверждена и подписана от имени руководства Компании «17» апреля 2017 года


Сухоставцев В.А.
Генеральный директор





Мигалина Н.Н.
Главный бухгалтер

ООО УК "НИТ"

Отчет о совокупном доходе за год, окончившийся на 31 декабря 2016 года
(в тысячах российских рублей)

	Примечани е	За 2016 год	За 2015 год
Доходы за вычетом расходов от услуг управления фондами	14	3 902	3 947
Процентные доходы		-	-
Расходы при дисконтировании векселя		-	-
Операционный доход		3 902	3 947
Операции с финансовыми активами	15	11 202	2 038
Доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи	16	(322)	-
Административные расходы	17	(7 763)	(7 400)
Прочие операционные доходы	18	7 945	22 406
Прочие операционные расходы	18	(10 131)	(20 151)
Прибыль до налогообложения		4 833	840
Расходы по налогу на прибыль	19	(143)	(462)
Прибыль за год		4 690	378
Прочий совокупный доход			
Переоценка ценных бумаг в наличии для продажи	20	-	(928)
Восстановление фонда переоценки финансовых активов для продажи	20	23 697	-
Отложенный налог с переоценки ценных бумаг, в наличии для продажи	20	-	186
Восстановление фонда отложенного налога с переоценки ценных бумаг, в наличии для продажи	20	(4 739)	-
Объявленные дивиденды	20	(5 400)	-
Итого прочий совокупный доход за период		13 558	(742)
ИТОГО СОВОКУПНЫЙ ДОХОД ЗА ПЕРИОД		18 248	(364)

Финансовая отчетность, представленная на страницах 6-44, утверждена и подписана от имени руководства Компании «17» апреля 2017 года


Сухоставцев В.А.
Генеральный директор





Мигалина Н.Н.
Главный бухгалтер

ООО УК "НИТ"

Отчет о движении капитала за год, окончившийся на 31 декабря 2016 года
(в тысячах российских рублей)

	Уставны й капитал	Добавочн ый капитал	Резерв переоценк и финансов ых активов в наличии для продажи	Нераспределенная прибыль/(Накопленн ый убыток)	Итого капита л
По состоянию на 01.01.2015	50 100	130	(17 955)	3 884	36 159
Переоценка финансовых активов, в наличии для продажи	-	-	(742)	-	(742)
Совокупный доход за 2015 год	-	-	-	378	378
выплаченные дивиденды	-	-	-	(3 500)	(3 500)
По состоянию на 31.12.2015	50 100	130	(18 697)	762	32 295
Переоценка финансовых активов, в наличии для продажи	-	-	-	-	-
Совокупный доход за 2016 год	-	-	-	4 690	4 690
Восстановление фонда переоценки финансовых активов для продажи	-	-	18 958	-	18 958
Объявленные дивиденды	-	-	-	(5 400)	(5 400)
По состоянию на 31.12.2016	50 100	130	261	52	50 543

Финансовая отчетность, представленная на страницах 6-44 утверждена и подписана от имени руководства Компании «17» апреля 2017 года


Сухоставцев В.А.
Генеральный директор





Мигалина Н.Н.
Главный бухгалтер

ООО УК "НИТ"


Отчет о движении денежных средств за год, окончившийся на 31 декабря 2016 года
(в тысячах российских рублей)

	За 2016 год	За 2015 год
Движение денежных средств от операционной деятельности		
Поступление денежных средств от оказания услуг управления ПИФами	4 095	4 738
Прочие поступления по операционной деятельности	2 620	11 179
Заработная плата	(2 014)	(1 237)
Прочие расходы на персонал	-	-
Административные расходы	(643)	(5 592)
Прочие налоги, за исключением налога на прибыль	(24)	(719)
Прочие платежи по операционной деятельности	(5 986)	(368)
Штрафы, пени, неустойки	-	-
Налог на прибыль уплаченный	(145)	(1 484)
	-	-
Чистое движение денежных средств от операционной деятельности	(2 097)	6 517
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
Размещение средств в банковских вкладах	-	-
Возврат средств с банковских вкладов	-	-
Дивиденды полученные	-	-
Приобретение ценных бумаг	-	-
Реализация ценных бумаг	2 000	-
Купонный доход полученный	-	-
Покупка основных средств	-	(3 600)
Проценты, полученные по банковским депозитам	-	-
Чистое движение денежных средств от инвестиционной деятельности	2 000	(3 600)
Движение денежных средств от финансовой деятельности		
выплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	(3 500)
Чистое движение денежных средств от финансовой деятельности	-	(3 500)
Чистое изменение денежных средств и их эквивалентов	(97)	(583)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	265	848
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	168	265

Финансовая отчетность, представленная на страницах 6-44 утверждена и подписана от имени руководства Компании «17» апреля 2017 года


Сухоставцев В.А.
Генеральный директор




Мигалина Н.Н.
Главный бухгалтер