



## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» (ОГРН 1067746722977, 124482, г. Москва, г. Зеленоград, Савелкинский пр-зд, д. 4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 г., отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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



## Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, отсутствуют.

## Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в отчете «Общие сведения об управляющей компании» (код формы по ОКУД 0420501), «Расчет собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» и иных отчетах, подготовленных в соответствии с Указаниями Банка России от 16 декабря 2015 года № 3901-У «О сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности акционерного инвестиционного фонда и отчетности управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов» и от 24 марта 2017 года № 4323-У «О формах, порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов акционерными инвестиционными фондами, управляющими компаниями инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем заключении.

## **Ответственность руководства общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений,



относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

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

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

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

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

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

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

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее

структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их 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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам  
которого составлено аудиторское заключение



Н.В. Тютюнник

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская компания «Райвел»,

ОГРН 1037700091890,

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

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,

ОРНЗ 11606055557

« 07 » марта 2018 года





## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Дата (число, месяц, год)	Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация	по ОКПО	96022696		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7735520922		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)				
124482, Москва г, Зеленоград г., Савелкинский проезд, дом № 4				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	4	9
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 569	3 642	3 680
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	793	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 362	3 646	3 690
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 673	28 980	9 496
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 040	755	44
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	554	3 309	3 166
	Расчеты по налогам и сборам	12303	274	274	316
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	2 805	24 641	5 970
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	23 274	23 012	37 545
	в том числе:				
	Акции	12401	10 437	9 873	34 048
	Долговые ценные бумаги	12402	12 837	13 139	3 496
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 647	168	265
	Прочие оборотные активы	1260	123	103	148
	Итого по разделу II	1200	32 717	52 262	47 454
	<b>БАЛАНС</b>	1600	37 079	55 908	51 144

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 100	50 100	50 100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	130	130	130
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(13 182)	5 658	904
	Итого по разделу III	1300	37 048	55 888	51 134
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	16	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	15	20	10
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15	20	10
	<b>БАЛАНС</b>	1700	37 079	55 908	51 144



Руководитель

(подпись)

Сухоставцев Василий  
Александрович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Новые инвестиционные технологии"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
96022696		
7735520922		
64.99		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	17 788	57 582
	Себестоимость продаж	2120	(14 247)	(46 907)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 541	10 675
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(8 536)	(7 900)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 995)	2 775
	Доходы от участия в других организациях	2310	185	329
	Проценты к получению	2320	977	710
	Проценты к уплате	2330	(180)	(245)
	Прочие доходы	2340	2 039	16 033
	в том числе:			
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23401	4	7 945
	Прочие расходы	2350	(12 243)	(14 661)
	в том числе:			
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23501	(11)	(10 131)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(14 217)	4 941
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(187)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 066)	801
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(16)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	793	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(13 440)	4 754

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	(13 440)	4 754
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Сухоставцев Василий  
Александрович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.



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

Коды		
0710003		
31	12	2017
96022696		
7735520922		
64.99		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания  
"Новые инвестиционные технологии"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по  
страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в  
другие группировки

по  
ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Общества с ограниченной  
ответственностью / Частная собственность

по ОКЕИ

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	50 100	-	-	130	904	51 134
Увеличение капитала - всего: За 2016 г.	3210	-	-	-	-	4 754	4 754
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 754	4 754
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
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 акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-

реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	50 100	-	-	130	5 658	55 888
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(18 840)	(18 840)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	(13 440)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	(13 440)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(5 400)	(5 400)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	50 100	-	-	130	(13 182)	37 048

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	51 134	4 754	-	55 888
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	51 134	4 754	-	55 888
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	904	4 754	-	5 658
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	904	4 754	-	5 658
до корректировок	3402	50 230	-	-	50 230
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	50 230	-	-	50 230



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	37 048	55 888	51 134



Руководитель В.С.2 (подпись)  
 Сухоставцев Василий Александрович (расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Новые инвестиционные технологии" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2017
96022696		
7735520922		
64.99		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	10 059	8 015
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 129	4 095
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
* от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 930	3 920
Платежи - всего	4120	(16 125)	(10 113)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 932)	(6 589)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 642)	(1 547)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(145)
Налоги и сборы	4125	(551)	(491)
прочие платежи	4129	(7 000)	(1 341)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 066)	(2 098)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	15 946	2 000
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	15 946	2 000
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-



Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	15 946	2 000
----------------------------------------------------	------	--------	-------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 400)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(5 400)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 400)	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	4 480	(98)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	167	265
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	4 647	167
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Сухоставцев Василий  
Александрович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.





**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	79	-	(79)
	5250	за 2016г.	3 622	96	-	(3 718)
Сервер Dell PowerEdge T130	5241	за 2017г.	-	79	-	(79)
	5251	за 2016г.	-	-	-	-
Нежилое помещение: г. Зеленоград, Савелкинский пр. д.4 оф 2702	5242	за 2017г.	-	-	-	-
	5252	за 2016г.	3 622	96	-	(3 718)

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Сухоставцев Василий  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	21 871	1 141	24 334	(14 247)	(74)	(9 751)	31 958	(8 684)		
	5315	за 2016г.	40 208	(2 664)	28 570	(46 907)	(3 927)	7 731	21 871	1 141		
в том числе:	5306	за 2017г.	8 720	1 153	10 429	-	-	(9 865)	19 149	(8 712)		
	5316	за 2016г.	36 988	(2 940)	3 232	(31 500)	(3 717)	7 809	8 720	1 153		
облигации	5307	за 2017г.	13 151	(12)	13 905	(14 247)	(74)	114	12 809	28		
	5317	за 2016г.	3 220	276	25 338	(15 407)	(210)	(78)	13 151	(12)		
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2017г.	21 871	1 141	24 334	(14 247)	(74)	(9 751)	31 958	(8 684)		
	5310	за 2016г.	40 208	(2 664)	28 570	(46 907)	(3 927)	7 731	21 871	1 141		



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Сухоставцев Василий Александрович  
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2017г.	28 980	-	41 825	-	(66 132)	-	-	-	-	-	-	-	4 673
	5530	за 2016г.	9 496	-	88 499	-	(69 015)	-	-	-	-	-	-	-	28 940
Авансы выданные	5511	за 2017г.	3 309	-	3 374	-	(6 129)	-	-	-	-	-	-	-	554
	5531	за 2016г.	3 166	-	4 238	-	(4 095)	-	-	-	-	-	-	-	3 309
Прочая	5512	за 2017г.	755	-	6 708	-	(6 423)	-	-	-	-	-	-	-	1 040
	5532	за 2016г.	44	-	6 278	-	(5 566)	-	-	-	-	-	-	-	755
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	за 2017г.	274	-	562	-	(562)	-	-	-	-	-	-	-	274
	5533	за 2016г.	316	-	145	-	(187)	-	-	-	-	-	-	-	274
Итого	5514	за 2017г.	24 641	-	31 181	-	(53 017)	-	-	-	-	-	-	-	2 805
	5534	за 2016г.	5 970	-	77 838	-	(59 167)	-	-	X	X	-	-	-	24 641
	5500	за 2017г.	28 980	-	41 825	-	(66 132)	-	-	X	X	-	-	-	4 673
	5520	за 2016г.	9 496	-	88 499	-	(69 015)	-	-	X	X	-	-	-	28 940

822



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	20	6 554	-	(6 559)	-	X	X	-	15
	5580	за 2016г.	10	5 795	-	(5 785)	-	X	X	-	20
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	14	6 510	-	(6 520)	-	-	-	-	4
	5581	за 2016г.	4	5 772	-	(5 762)	-	-	-	-	14
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	6	44	-	(39)	-	-	-	-	11
	5583	за 2016г.	5	24	-	(23)	-	-	-	-	6
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2017г.	20	6 554	-	(6 559)	-	X	X	-	15
	5570	за 2016г.	10	5 795	-	(5 785)	-	X	X	-	20

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Суховацев Василий  
 Александрович  
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

24





**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ  
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «УК «НИТ»  
ЗА 2017 ГОД**

*Пояснения имеют следующую структуру:*

*I. Общие сведения.*

*II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.*

*III. Раскрытие существенной информации.*



## I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Новые инвестиционные технологии» (далее – Общество) в соответствии с учредительными документами занимается следующими деятельности:

- Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами,
- Прочая финансовая деятельность, не включенная в другие группировки.

Общество имеет лицензию № 21-000-1-00836 от 13 октября 2011г. на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами. Общество осуществляет доверительное управление следующими паевыми инвестиционными фондами:

- Открытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «НИТ-Триумф»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «КОСМОТЕРОС»
- Закрытый паевой инвестиционный фонд смешанных инвестиций «ПРОГРЕСС».
- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «ИнвестСтрой».

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составляет 5 человек (на 31 декабря 2016 г. – 5 человека, 31 декабря 2015 г. – 4 человека).

Общество зарегистрировано по адресу: Москва, г. Зеленоград, Савелкинский проезд, д. 4, общество не имеет филиалов.

Органами управления общества являются:

- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган – генеральный директор.



## **II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

### **2.2. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2017 г. Курсы валют составили на эту дату 57,6002 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2016 г. – 60,6569 руб., 31 декабря 2015 г. – 72,8827 руб. ), и 68.8668 руб. за 1 евро (31 декабря 2016 г. – 63,8111 руб., 31 декабря 2015 г. – 79,6972 руб.)

### **2.3. КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

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

### **2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

права на торговый знак - 5 лет.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

### **2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств осуществляется по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Амортизация начисляется линейным способом.

Не начислялась амортизация по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.



Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

## **2.6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактически затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Вложения в котирующиеся на фондовой бирже эмиссионные ценные бумаги, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей оценкой их относится на прочие расходы и доходы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по состоянию на отчетную дату относятся на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги, оцениваются при их выбытии методом ФИФО. Доходы и расходы по ценным бумагам отражаются в составе выручки по основной деятельности.

Накопленный купонный доход отражается в составе дебиторской задолженности по статье «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

## **2.7. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. При выбытии материалов их стоимость списывается по методу «ФИФО».

## **2.8. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

## **2.9. УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ**

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. В отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.



## **2.10. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ**

Информация о постоянных и временных разниах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

## **2.11. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ**

Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг).

Выручка от реализации товаров и услуг посредством неденежных форм платежей (товарообменные операции, вексельные расчеты и прочие) учитывается на основе стоимости поступающих в оплату товарно-материальных ценностей.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

## **2.12. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу Банка России на день платежа.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

## **2.13. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2017 год не вносились.

# **III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ**

## **3.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

Срок полезного использования НМА определяется при принятии к учету приказом руководителя исходя из предполагаемого срока полезного использования. Погашение стоимости НМА производится линейным способом в течение срока их полезного использования. Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.



### 3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В состав финансовых вложений в 2017 входили ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость и которые не имеют признаваемую котировку. Структура финансовых вложений и их движение отражены в таблице:

Наименование	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
		покупка ЦБ, переоценка (+)	списание с/с при продаже/погашении, переоценка (-)	
ценной бумаги	01.01.2017			31.12.2017
<b>Акции, всего</b>	<b>11 609 579,90</b>	<b>12 277 560,00</b>	<b>4 326 300,00</b>	<b>19 560 839,90</b>
не имеющие признаваемую котировку				
ВАСО *	2 447 629,90			2 447 629,90*
Камгэсэнергострой-ао		7 741 760,00		7 741 760,00*
имеющие признаваемую котировку				
Россети ао	7 429 500,00	2 592 750,00	3 869 250,00	6 153 000,00
Сургутнефтегаз ОАО ап	960 450,00	38 550,00	154 650,00	844 350,00
Газпром (ПАО)	772 000,00	647 300,00	179 550,00	1 239 750,00
ФСК ЕЭС ао		1 257 200,00	122 850,00	1 134 350,00
<b>Облигации, всего</b>	<b>13 138 846,50</b>	<b>14 092 208,70</b>	<b>14 393 687,70</b>	<b>12 837 367,50</b>
имеющие признаваемую котировку				
Банк ВТБ-26-боб	3 988 000,00	20 350,00	4 008 350,00	
Банк ВТБ-Б-1-2		5 052 500,00	2 500,00	5 050 000,00
Газпром капитал-5-об	3 042 375,00		3 042 375,00	
Газпром нефть-12-об	1 984 000,00	2 622 460,00	4 606 460,00	
Газпром нефть-4-об		3 475 667,50		3 475 667,50
ГПБ-БО-09	2 008 000,00	29 250,00	529 750,00	1 507 500,00
РЖД-16-об	2 116 471,50	81 061,20	2 197 532,70	
РусГидро-7-об		2 810 920,00	6 720,00	2 804 200,00

\* Сумма указана без учета резерва под обесценение

Проверка на обесценение финансовых вложений, не имеющих признаваемой котировки, произведена на конец отчетного года. Выявлено устойчивое снижение стоимости акций не имеющих признаваемую котировку. Резерв под их обесценение составляет 9124 тыс. руб.

### 3.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31.12.2017г. у Общества нет размещенных депозитов.

По состоянию на 31.12.2017 г., 31.12.2016 г. и 31.12.2015 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет, открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.



### 3.4. АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

### 3.5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

В отчетном году по данным бухгалтерского учета убыток составил 13440 тыс. руб. (в 2016 г. прибыль – 4754 тыс. руб.). По данным налогового учета, убыток за 2017 г. составил 3966 тыс. руб. (в 2016 г. налогооблагаемая прибыль – 934 тыс. руб.).

### 3.6. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

тыс. руб.

Наименования показателя	2017 г.		2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Вариационная маржа	3,87	11,00	7945,37	10130,61
Доходы (расходы) по переоценке ЦБ	2035,20	11859,82	8087,34	4282,80
Прочие	х	552,44	х	247,39

### 3.7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Общество контролируется ООО «ВИГ Холдинг», доля которого составляет 40,02% Общества. Доли участников распределены следующим образом:

№ п/п	Ф.И.О. (Наименование) Участника	Состав вкладов (деньги/ имущество)	Размер доли	Номин. стоимость долей
1.	Хазов Михаил Борисович	деньги	20,01%	10 025 000 руб.
2.	ООО «ТСК»	деньги	19,96%	10 000 000 руб.
3.	ООО «Восток-А»	деньги	20,01%	10 025 000 руб.
4.	ООО «ВИГ Холдинг»	деньги	40,02%	20 050 000 руб.
	Итого:	деньги	100,00%	50 100 000 руб.

Общество не имеет дочерних обществ.

По состоянию на 31 декабря 2016г. задолженность ООО «ВИГ Холдинг» перед ООО «УК «НИТ» составила 23687,36 тыс. рублей за обыкновенные акции ПАО «Камгэсэнергострой», номер гос. регистрации 1-01-55471-D, ISIN RU000A0JQG03, которые были проданы в октябре - ноябре 2016 г. Часть акций в количестве 1861 штук на сумму 7741,76 тыс. рублей ООО «ВИГ Холдинг» вернуло ООО «УК «НИТ». Задолженность в размере 15945,6 тыс. рублей была погашена в течение 2017 г.

01 марта 2017 г. на Общем собрании участников ООО «УК «НИТ» было принято решение о том, что часть чистой прибыли за 2016г., определенную на основании данных бухгалтерского баланса на 31.12.2016г в размере 5 400 000 руб. распределить между участниками общества пропорционально их долям в уставном капитале. После утверждения дивиденды, подлежащие выплате участникам, были отражены в отчетности за 2017 г. и выплачены до 31.03.2017г.

Каких либо иных расчетов со связанными сторонами ООО «УК «НИТ» в 2017 году не осуществляло.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

20.02.2018г



В.А. Сухоставцев

Н.Н. Мигалина



Пролито, пронумеровано и скреплено  
печатью ООО «Аудиторская компания  
«Райвел» 32

генеральный директор \_\_\_\_\_) листов.  
Дютоянник Н.В./

