

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Национальный капитал»
за 2016 год

Раздел I. Общие сведения

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Национальный капитал» в дальнейшем «Общество».

Юридический адрес Общества: 107078, г. Москва, ул. Новая Басманная, д.13/2 стр. 3

Почтовый адрес Общества: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 34

Дата государственной регистрации: 03 августа 2006 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1067746970884

По состоянию на 31 декабря 2016г. Участниками является:

№ п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале Общества
1	ООО "ТЕТИС Кэпитал" Д.У. ЗПИФ прямых инвестиций "Континент" под управлением ООО "ТЕТИС Кэпитал" - - Номинальный держатель Банк ВТБ (ОАО)	80,1
2	ЗАО «Стабильные инвестиции»	19,9
	Всего	100

Общество действует на основании Устава и законодательства Российской Федерации. Требования Устава обязательны для исполнения.

Общество создано без ограничения срока его действия.

Уставный капитал общества на 31 декабря 2016 г. составляет 1 000 тыс. рублей. Количество акций 1 000 000 штук. Стоимостью одной акции 1 рубль.

В соответствии с Уставом Общество имеет право осуществлять следующие виды деятельности:

- финансовое посредничество, связанное с размещением финансовых средств;
- капиталовложения в акции, облигации, векселя, ценные бумаги доверительных паевых фондов;
- капиталовложения в собственность;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Согласно пункту 3.4 Устава вышеуказанный перечень видов деятельности Общества не является исчерпывающим. Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества.

В обществе действует Совет директоров в составе 5 человек.

Контролирующим органом Общества, является ревизор.

Ревизор Общества, Комкова Лидия Павловна, избран общим собранием акционеров Общества сроком на 2016 год.

Среднесписочная численность работающих за 2016 г. составила 12 человек.

На основании статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2016 г. проводится аудиторской компанией: Акционерное общество «2К» (АО «2К»).

Место нахождения: 127055, г. Москва, Бутырский вал, 68/70, стр.2

Телефон: (495) 777-08-95, (495) 777-08-94, (495) 626-30-40, (495) 721-14-57

На заседании годового общего собрания акционеров Общества от 24 июня 2016 г. Протокол № 67 принято решение прибыль по результатам 2015 финансового года не распределять и дивиденды не выплачивать.

Чистые активы Общества на 31 декабря 2016 г. составляют 154 651 тыс. руб.

Основные сведения о ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении:
сведения об облигациях Эмитента:

1. вид: биржевые облигации на предъявителя Серия: БО-06

Срок погашения облигаций выпуска: 22.04.2019г.

Размеры процентной ставки по купону:

1-10 купонные периоды с 28.04.2014г. по 22.04.2019г. 9,25 процентов годовых.

Условия обеспечения: Не предусмотрено

Количество биржевых облигаций серия БО-06 находящихся в обращении по состоянию на 31 декабря 2016г. составляет 1 000 000 (Один миллион) штук

2. вид: биржевые облигации на предъявителя Серия: БО-07

Срок погашения облигаций выпуска: 22.04.2019г.

Размеры процентной ставки по купону:

1-10 купонные периоды с 28.04.2014г. по 22.04.2019г. 9,25 процентов годовых.

Условия обеспечения: Не предусмотрено

Количество биржевых облигаций серия БО-07 находящихся в обращении по состоянию на 31 декабря 2016г. составляет 1 000 000 (Один миллион) штук

3. вид: биржевые облигации на предъявителя Серия: БО-08

Срок погашения облигаций выпуска: 15.09.2020г.

Размеры процентной ставки по купону:

1 купонный период с 22.09.2015г. по 22.03.2016г. 13,0 процентов годовых;

2 купонный период с 23.03.2016г. по 20.09.2016г. 13,5 процентов годовых;

3 купонный период с 21.09.2016г. по 21.03.2017г. 10,5 процентов годовых;

4-10 купонные периоды с 22.03.2017г. по 15.09.2020г. – процентная ставка не определена.

Условия обеспечения: Не предусмотрено

Количество биржевых облигаций серия БО-08 находящихся в обращении по состоянию на 31 декабря 2016г. составляет 276 276 (Двести семьдесят шесть тысяч двести семьдесят шесть) штук

4. вид: облигации серия: 03

Срок погашения облигаций выпуска: 25.07.2018 г.

Размеры процентной ставки по купону:

1-10 купонные периоды с 31.07.2013 г. по 25.07.2018 г. 9,5 процентов годовых.
Условия обеспечения: Не предусмотрено

Количество облигаций серия 03 находящихся в обращении по состоянию на 31 декабря 2016г. составляет 5 000 000 (Пять миллиона) штук

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (статья 1150)

Таблица 1
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
1	Основные средства	14 418	825	1 420
	в т.ч.			
	Земельные участки	14 160	0	0
	Движимое имущество (офисное оборудование)	38	163	318
	Транспортные средства	220	662	1 103
2	Вложение во внеоборотные активы (строительство Корпус № 3 Монино)	11 780	0	0
Всего: (строка 1150 баланса)		26 198	825	1 420

3.2. Доходные вложения в материальные ценности (статья 1160)

Таблица 1
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
1	Здание, сданное в аренду	62 591	0	0
Всего: (строка 1150 баланса)		62 591	0	0

3.3. Финансовые вложения

Отнесение финансовых вложений с состав долгосрочных и краткосрочных производится исходя из предполагаемого срока их владения.

Долгосрочные финансовые вложения (статья 1170)

Таблица 2
В тыс. руб.

Регистрационный номер финансового инструмента	Код финансового инструмента	Количество	Балансовая стоимость с учетом корректировки по рыночной цене, руб.	Дата погашения
1	2	5	6	7
Акции				
1-01-81092-Н	ЗАО «Титан»	49	5	-
1-01-29612-Н	ЗАО УК «ТрансФинГруп»	25 250	27 270	-
2-01-33168-Е-001D	АО «Передний край»	40 000 000	96 800	-
Итого:			124 070	
ПАИ				
-	ЗПИФН РВМ "Социальные инвестиции" под управлением ЗАО УК РВМ Капитал	6 870	687 300	-
-	ЗПИФ особо рискованных (венчурных) инвестиций "Ясная поляна" (для квал. инвестиров) под управлением УК «ТрансФинГруп» с учетом создание резерва под обесценение финансовых вложений (8 552 тыс. руб.)	25 000	18 595	-
Итого:			705 895	
Вклады в У.К.				
	ООО «Атлант»	100%	12	-
	ООО «Энергопромсбыт»	24,5%	2	-
Итого:			14	
Займы				
ЗАО «Тринфико Капитал»			150 000	
Итого:			150 000	
Всего: (строка 1170 баланса)			979 984	

Краткосрочные финансовые вложения (статья 1240)

Таблица 3
В тыс. руб.

Регистрационный номер финансового инструмента	Код финансового инструмента	Количество	Балансовая стоимость с учетом корректировки по рыночной цене, руб.	Дата погашения
1	2	5	6	7
Акции				
1-01-15296-A	ПАО "Объединенные Кредитные системы"	234 558	252 150	
Итого:			252 150	
Облигации				
4-02-50156-A	ООО «ТрансФин-М», обл. 02 БО-28	1 074 146	1 074 190	07.10.2018
4В02-02-10420-A	ТКГ-2 бирж. Об 02	508 000	195 885	10.10.2018
4В02-04-05003-R	Кит Финанс Капитал БО-04	70 418	70 228	04.09.2019
Итого:			1 340 303	
Вклады в У.К.				
КИТ Финанс Холдинговая компания		10%	-	
Итого:			-	
Займы				
ЗАО «Титан»			4 784 271	01.02.2017
Итого:			4 784 271	
Всего: (строка 1240 баланса)			6 376 724	

3.4. Запасы(статья 1210)

Таблица 4
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
1	Сырье и материалы	4	7	265

	В т.ч.			
	Расходные материалы к оргтехники	3	5	13
	Бензин АИ-95	1	2	0
	Дизельное топливо для ДГУ (Монино)	0	0	78
	Дизельное топливо для котельной (Монино)	0	0	174

2	Товар на продажу	2 574	2 574	2 574
	В т.ч.			
	Ангарно-материальный цех (Валдай)	2 574	2 574	2 574
	Всего: (строка 1210 баланса)	2 578	2 581	2 839

3.5. Налог на добавленную стоимость (статья 1220)

Таблица 5
В тыс.руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
	Приобретение Здания (Монино)	11 546	0	0
	Строительство Корпус № 3 (Монино)	2 013	0	0
	Всего: (строка 1220 баланса)	13 559	0	0

3.6. Дебиторская задолженность (статья 1230)

Таблица 6
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование кредитора	Всего задолженность на 31.12.2016	Всего задолженность на 31.12.2015	Всего задолженность на 31.12.2014
1	2	3	4	5
	Расчеты с покупателями и заказчиками – всего:	0	173	470
	В т.ч.			
1	АВАНТИ (аренда имущества)	72	72	0
2	Создан резерв по сомнительной задолженности по АВАНТИ (63 сч.)	-72	-72	0
	Авансы выданные – всего:	603	1 191	2 586
	В т.ч.			

1	Викинг АБ (ремонтные работы Корп. 2 в Монино)	5 643	5 643	5 643
2	Создан резерв по сомнительной задолженности по Викинг АБ (63 сч.)	- 5 643	- 5 643	- 5 643
3	Юс-Сервис (проектные работы в Монино)	13 657	13 657	13 657
4	Создан резерв по сомнительной задолженности по ЮС-Сервис (63 сч.)	- 13 657	- 13 657	- 13 657
5	Стриминвест девелопмент (аренда офиса)	0	912	2 268
6	ФинЭкспертиза (аудит)	0	0	89
7	2К (аудит)	78	78	0
8	Почта России (аренда а/я)	16	23	15
9	ТЛСГРУП (информационные услуги Консультанк+ и журнал «Главная книга»)	140	128	0
10	СЕВ.Р.ПРОЕКТ разработка проектной документации к строительству Корпус № 3 в Монино)	345	0	0
11	Прочие	24	50	214
	Прочая дебиторская задолженность - всего	207 121	201 286	143 529
	в т.ч.			
1	НКД уплаченный при приобретении ц.б.	15 324	4 626	0
2	НКД по ц.б. начисленный на отчетную дату	30 578	27 518	8 945
3	Абсолют Банк ранее Кит Финанс Инвестиционный банк (% к получению по блокировке средств на расч. счете)	52	120	488
4	Титан (% к получению по займу выданному)	0	44 879	44 879
5	Транс-Инвест (% к получению по займу выданному)	0	3 165	0
6	Транс-Инвест (задолженность по договору к-п доли в у.к.)	0	80 065	0
7	Процент и дисконт начисленный по векселям «Передний край»	0	37 523	28 967
8	НКО ЗАО НРД (хранение и учет ц.б.)	179	294	430
9	Тринфико Пропети Менеджмент (задолженность по оплате по договору к.п. ц.б.)	160 350	0	0
10	КИТ Финанс ООО (денежные средства на брокерском счете)	4	1 659	4 515
11	Расчеты по налогам и госпошлина	0	1 295	426
12	Расчеты по социальному страхованию	3	1	4
13	Д.У. ЗПИФ недвижимости «РВМ Социальные инвестиции» (компенсация расходов по содержанию объектов недвижимости в Монино)	0	0	1 387
14	Военно-мемориальная компания (задолженность по возврату	139 000	0	0

	расторгнутых договоров займа)			
15	Военно-мемориальная компания (% к получению по займам выданным)	3 456	0	0
16	Создание резерва по сомнительной задолженности по ВМК на сумму займа и % к получению	-142 456	0	0
17	Тринфиико Капитал (% по договору займа)	480	0	0
18	Финансовые Инвестиции (% к получению по займу выданному)	0	0	52 865
19	Благополучие (% к получению по займу выданному)	0	0	322
20	Прочие	151	141	301
Всего: (строка 1230 баланса)		207 724	202 650	146 585

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250)

Таблица 7
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование банка	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
1	АКБ "Абсолют Банк" (ПАО) в г. Москве	99 925	78 757	415 000
2	ВТБ 24 (ПАО) в г. Москве	31	9	3 622
Всего: (строка 1250 баланса)		99 956	78 766	418 622

3.8. Уставный капитал (статья 1310 Баланса)

Таблица 8
В тыс. руб.

Состав участников	Доля участия в Уставном капитале, %			Величина Уставного капитала на 31.12.2016г., тыс. руб.	Величина Уставного капитала на 31.12.2015г., тыс. руб.	Величина Уставного капитала на 31.12.2014г., тыс. руб.
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014			
ЗАО «Управляющая Компания «ТРАНСФИНГРУП»	0	0	19,9	0	0	199
ООО "ТЕТИС Кэпитал" Д.У. ЗПИФ прямых инвестиций "Континент" под управлением ООО "ТЕТИС Кэпитал"	80,1	80,1	0	801	801	0

Банк ВТБ (номинальный держатель)	0	0	60,2	0	0	602
ЗАО «Стабильные инвестиции»	19,9	19,9	19,9	199	199	199
Итого	100	100	100	1 000	1 000	1 000

3.9. Нераспределенная прибыль (статья 1370 Баланса)

Таблица 9
В тыс. руб.

	Сумма
Нераспределенная прибыль прошлых лет	201 317
Результат от переоценки временных разниц (ПБУ 18/02 корректировка налога на прибыль был 24% стал 20 ПО оно)	824
Убыток отчетного периода	-48 540
Всего нераспределенная прибыль:	153 601

3.10. Долгосрочные обязательства (статья 1410)

Таблица 10
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
1	2	3	4	5
	Облигационный заём			
	В т.ч.			
	Биржевые облигации сер. 05 (погашение 18.03.2016г.)	0	0	1 025 924
	Биржевые облигации сер. 06 (погашение 22.04.2019г.)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Биржевые облигации сер. 07 (погашение 22.04.2019г.)	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Биржевые облигации сер. 08 (погашение 15.09.2020г.)	276 276	0	0
	Облигации Сер. 03 (погашение 24.01.2018г.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
	Всего: (строка 1410 баланса)	7 276 276	7 000 000	8 025 924

3.11. Краткосрочные обязательства (статья 1510)

Таблица 11
В тыс. руб.