

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Национальный капитал»
за 2015 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: 129090, г. Москва, ул. Щепкина, д. 31

Дата государственной регистрации: 03 августа 2006 года.

Основной государственный регистрационный номер: 1067746970884

По состоянию на 31 декабря 2015г. 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 2015 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 2015 год.

Среднесписочная численность работающих за 2015 г. составила 10 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 2015 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 05 июня 2015 г. Протокол № 65 принято решение прибыль по результатам 2014 финансового года не распределять и дивиденды не выплачивать.

Чистые активы Общества на 31 декабря 2015 г. составляют 203 189 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 2015г. 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-06 находящихся в обращении по состоянию на 31 декабря 2015г. составляет 1 000 000 (Один миллион) штук

3. 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 2015г. 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 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
1	2	3	4	5
1	Основные средства	825	1 420	274 194
	в т.ч.			
	Здания	0	0	174 019
	Земельные участки	0	0	67 130
	Сооружения	0	0	32 999
	Движимое имущество (офисное оборудование)	163	318	46
	Транспортные средства	662	1 103	0
2	Вложение во внеоборотные активы (реконструкция пансионата Монино)	0	0	8 345
Всего: (строка 1150 баланса)		825	1 420	282 539

3.2. 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	-
Итого:			27 275	

ПАИ				
-	ЗПИФН РВМ "Социальные инвестиции" под управлением ЗАО УК РВМ Капитал	6 870	687 000	-
-	ЗПИФ особо рискованных (венчурных) инвестиций "Ясная поляна" (для квал. инвесторов) под управлением УК «ТрансФинГруп»	25 000	27 146	-
Итого:			714 447	

Векселя				
ПК 008946	ОАО «Передний край»	1	950	09.03.2021
ПК 008947	ОАО «Передний край»	1	950	09.03.2021
ПК 008948	ОАО «Передний край»	1	950	09.03.2021
ПК 008949	ОАО «Передний край»	1	807	09.03.2021
ПК 008950	ОАО «Передний край»	1	4 732	31.03.2021
ПК 008951	ОАО «Передний край»	1	4 732	31.03.2021
ПК 008952	ОАО «Передний край»	1	4 732	31.03.2021
ПК 008953	ОАО «Передний край»	1	4 732	31.03.2021
ПК 008954	ОАО «Передний край»	1	2 366	31.03.2021
ПК 008955	ОАО «Передний край»	1	2 366	31.03.2021
ПК 008956	ОАО «Передний край»	1	2 366	31.03.2021
ПК 008957	ОАО «Передний край»	1	2 366	31.03.2021
0021776	ОАО «Передний край»	1	1 409	31.03.2021
Итого:			33 458	
Вклады в У.К.				
	ООО «Атлант»	100%	12	
	ООО «Энергопромсбыт»	24,5%	2	
Итого:			14	
Всего: (строка 1170 баланса)			775 194	

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				

1-01-31014-F	ОАО «Ванинский морской торговый порт»	2	418	
Итого:			418	
Облигации				
4B02-28-36182-R	ООО «ТрансФин-М», обл. БО-28	80 196	80 212	17.09.2019
4B02-31-36182-R	ООО «ТрансФин-М», обл. БО-31	195 979	196 007	26.02.2025
4B02-41-36182-R	ООО «ТрансФин-М», обл. БО-41	318 976	319 010	03.09.2025
4-01-36466-R	СФО Европа 14-1А об01	1 545	1 524	15.02.2024
4B02-02-10420-A	ТКГ-2 бирж. Об 02	514 450	199 478	10.10.2018
4-02-75188-Н	АИЖК 2011-2 об02	2 478	1 717	15.09.2043
Итого:			797 948	
Вклады в У.К.				
КИТ Финанс Холдинговая компания		10%	-	
Итого:			-	
Займы				
ЗАО «Военно-мемориальная компания»			139 000	31.05.2016
ООО «Транс-Инвест»			158 000	31.03.2016
ЗАО «Титан»			5 284 195	31.07.2016
Итого:			5 581 195	
Всего: (строка 1240 баланса)			6 379 561	

3.3. Запасы(статья 1210)

Таблица 4
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
1	2	3	4	5
1	Сырье и материалы	7	265	279
	В т.ч.			
	Расходные материалы к оргтехники	5	13	0
	Бензин АИ-95	2	0	0
	Дизельное топливо для ДГУ (Монино)	0	78	84
	Дизельное топливо для котельной (Монино)	0	174	195

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)	2 581	2 839	2 853

3.4. Налог на добавленную стоимость (статья 1220)

Таблица 5
В тыс.руб.

Номер по порядку	Наименование	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
1	2	3	4	5
1	НДС (по реконструкции Монино)	0	0	939
	Всего: (строка 1220 баланса)	0	0	939

3.5. Дебиторская задолженность (статья 1230)

Таблица 6
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование кредитора	Всего задолженность на 31.12.2015	Всего задолженность на 31.12.2014	Всего задолженность на 31.12.2013
1	2	3	4	5
	Расчеты с покупателями и заказчиками – всего:	173	470	150
	в т.ч.			
1	Благополучие (аренда помещения в Монино)	0	470	18 182
2	Создан резерв по сомнительной задолженности по Благополучие (63 сч.)	0	0	-18 182
3	ПРО-Риэлти (продажа диз. топлива с отсрочкой платежа)	173	0	0
4	АВАНТИ (аренда имущества)	72	0	0
5	Создан резерв по сомнительной задолженности по АВАНТИ (63 сч.)	-72	0	0
6	КапиталЭнерго (хранение оборудования)	0	0	10
7	Мобильные генерации (хранение оборудования)	0	0	140
	Авансы выданные – всего:	1 191	2 586	5 003
	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	Богородская сеть	0	0	3 982
6	Международный союз экономистов (аренда помещения)	0	0	309
7	Стриминвест девелопмент (аренда офиса)	912	2 268	0
8	ФинЭкспертиза (аудит)	0	89	85
9	2К Аудит (аудит)	78	0	0
10	Почта России (аренда а/я)	23	15	1
11	Мосэнергосбыт (электроэнергия в Монино)	0	0	143
12	Газпром (снабжение природным газом в Монино)	0	0	108
13	Мобильная Генерация (хранение оборудования в Монино)	0	0	140
14	Мобильная Генерация (резерв запасных частей в Монино)	0	0	47
15	КапиталЭнерго (хранение оборудования в Монино)	0	0	10
16	Прочие	178	214	178
	Прочая дебиторская задолженность - всего	201 286	143 529	1 161 498
	в т.ч.			
1	НКД уплаченный при приобретении ц.б.	4 626	0	1 218
2	НКД по ц.б. начисленный на отчетную дату	27 518	8 945	4 836
3	Абсолют Банк ранее Кит Финанс Инвестиционный банк (% к получению по блокировке средств на расч. Счете)	120	488	308
4	Титан (% к получению по займу выданному)	44 879	44 879	44 879
5	Транс-Инвест (% к получению по займу выданному)	3 165	0	0
6	Транс-Инвест (задолженность по договору к-п доли в у.к.)	80 065	0	0
7	Процент и дисконт начисленный по векселям «Передний край»	37 523	28 967	20 410
8	НКО ЗАО НРД (хранение и учет ц.б.)	294	430	518
9	КРП-Инвест (задолженность по оплате по договору к.п. ц.б.)	0	0	258
10	КИТ Финанс ООО (денежные средства на брокерском счете)	1 659	4 515	8 155
11	Расчеты по налогам и госпошлина	1 295	426	34 173
12	Расчеты по социальному страхованию	1	4	19

13	Д.У. ЗПИФ недвижимости «РВМ Социальные инвестиции» (компенсация расходов по содержанию объектов недвижимости в Монино)	0	1 387	0
14	СтройГрупп (инвестиционный взнос на реконструкцию Монино по дог. Технического заказчика)	0	0	159 671
15	Финансовые Инвестиции (% к получению по займу выданному)	0	52 865	37 184
16	Благополучие (% к получению по займу выданному)	0	322	168
17	Т-Генерация (задолженность по договору по оплате доли в У.К.)	0	0	849 348
18	Прочие	141	301	353
Всего: (строка 1230 баланса)		202 650	146 585	1 166 651

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250)

Таблица 7
В тыс. руб.

Номер по порядку	Наименование банка	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
1	2	3	4	5
1	АКБ "Абсолют Банк" (ОАО) в г. Москве (ранее Филиал КИТ Финанс Инвестиционный банк (ОАО))	78 757	415 000	14 442
2	ВТБ 24 (ЗАО) в г. Москве (ранее ТрансКредитБАНК)	9	3 622	4 588
Всего: : (строка 1250 баланса)		78 766	418 622	19 030

3.7. Уставный капитал (статья 1310 Баланса)

Таблица 8
В тыс. руб.

Состав участников	Доля участия в Уставном капитале, %			Величина Уставного капитала на 31.12.2015г., тыс. руб.	Величина Уставного капитала на 31.12.2014г., тыс. руб.	Величина Уставного капитала на 31.12.2013г., тыс. руб.
	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013			
ЗАО «Управляющая Компания «ТРАНСФИНГРУП»	0	19,9	19,9	0	199	199

ООО "ТЕТИС Кэпитал" Д.У. ЗПИФ прямых инвестиций "Континент" под управлением ООО "ТЕТИС Кэпитал"	80,1	0	0	801	0	0
Банк ВТБ (номинальный держатель)	0	60,2	60,2	0	602	602
ЗАО «Стабильные инвестиции»	19,9	19,9	19,9	199	199	199
Итого	100	100	100	1 000	1 000	1 000

3.8. Нераспределенная прибыль (статья 1370 Баланса)

Таблица 9
В тыс. руб.

	Сумма
Нераспределенная прибыль прошлых лет	109 154
Результат от переоценки временных разниц (ПБУ 18/02 корректировка налога на прибыль был 24% стал 20 ПО оно)	824
Нераспределенная прибыль отчетного периода	92 163
Всего нераспределенная прибыль:	202 141

3.9. Долгосрочные обязательства (статья 1410)

Таблица 10
В тыс. руб.

Номер по порядк у	Наименование	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
1	2	3	4	5
	Облигационный заём			
	В т.ч.			
	Биржевые облигации сер. 05 (погашение 18.03.2016г.)	0	1 025 924	3 000 000
	Биржевые облигации сер. 06 (погашение 22.04.2019г.)	1 000 000	1 000 000	0
	Биржевые облигации сер. 07 (погашение 22.04.2019г.)	1 000 000	1 000 000	0
	Облигации Сер. 03 (погашение 24.01.2018г.)	5 000 000	5 000 000	5 000 000
	Всего: (строка 1410 баланса)	7 000 000	8 025 924	8 000 000

3.10. Краткосрочные обязательства (статья 1510)

Таблица 11
В тыс. руб.