



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

ООО «Бейкер Тилли Русаудит»
Россия, 127015, г. Москва,
ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8

Т: +7 (495) 783 8800
Ф: +7 (495) 783 8894

info@bakertilly.ru
www.bakertilly.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
УЧАСТНИКАМ И СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УНИВЕР КАПИТАЛ»

о годовой бухгалтерской отчетности
за 2016 год

МОСКВА, 2017



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал».

Место нахождения: 123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 8, строение 1, помещение 1Н.

Основной государственный регистрационный номер: 5067746134760.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, строение 8.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество».

Основной регистрационный номер записи: 11606048583.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской 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 бухгалтерской 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 бухгалтерской отчетности в целом.

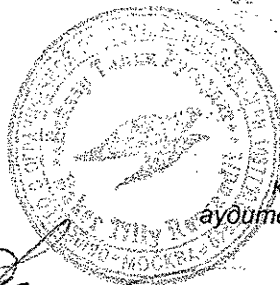
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

10 апреля 2017 года

**Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО**



О.П. Косинцева

квалификационный аттестат
аудитора №02-000086 от 08.02.2012
ОПН 21606036210

Доверенность №27-17/17-8
от 09.01.2017

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕР Капитал"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710001		
Вид экономической деятельности	Брокерская деятельность	по ОКПО	96608812		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность	ИНН	7704612010		
Общества с ограниченной ответственностью / иностранных юридических		по ОКВЭД	64.99		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Местонахождение (адрес)	123112, Москва г, Пресненская наб, дом № 8, строение 1, помещение 1Н	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 115	1 115	867
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	41 970	58 125	307
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	12 447	13 722
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	43 085	71 687	14 896
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	7	1 124	47
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 026 445	882 397	626 388
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 271 083	1 679 014	3 875 028
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	893 293	1 504 789	565 487
	Прочие оборотные активы	1260	333	707	520
	Итого по разделу II	1200	3 191 161	4 068 031	5 067 470
	БАЛАНС	1600	3 234 246	4 139 718	5 082 366

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500 000	500 000	500 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	248 350	131 275	82 513
	Итого по разделу III	1300	748 350	631 275	582 513
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	73 837	272 803	2 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	73 837	272 803	2 000 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	2 998	14 967	74 147
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2 407 519	3 219 061	2 423 780
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 542	1 612	1 926
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 412 059	3 235 640	2 499 853
	БАЛАНС	1700	3 234 246	4 139 718	5 082 366



Руководитель

(подпись)

Сагдиев Асхат
Жансерикович
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕР Капитал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Брокерская деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц

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	2016
96608812		
7704612010		
64.99		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
8.1	Выручка	2110	269 501 480	20 892 554
8.1	Себестоимость продаж	2120	(269 442 186)	(20 785 859)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	59 294	106 695
	Коммерческие расходы	2210	-	-
8.2	Управленческие расходы	2220	(198 669)	(142 585)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(139 375)	(35 890)
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 663	235
	Проценты к получению	2320	92 886	69 890
	Проценты к уплате	2330	(31 753)	(69 078)
8.3	Прочие доходы	2340	357 239	125 728
8.3	Прочие расходы	2350	(133 048)	(29 986)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	149 612	60 899
10.1	Текущий налог на прибыль	2410	(32 537)	(12 137)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3 932	(1 240)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	117 075	48 762

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	117 075	48 762
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Сагдиев Асхат
Жансерикович
(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
96608812			
7704612010			
64.99			
12300	23		384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕР Капитал" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН Дата (число, месяц, год) 31 12 2016
 Вид экономической деятельности Брокерская деятельность по ОКПО 96608812
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью по ОКВЭД 64.99
 Ответственность / иностранных юридических лиц по ОКОПФ / ОКФС 12300 23
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

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 2014 г.	3100	500 000	-	-	-	82 513	582 513
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	48 762	48 762
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	48 762	48 762
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	-	-

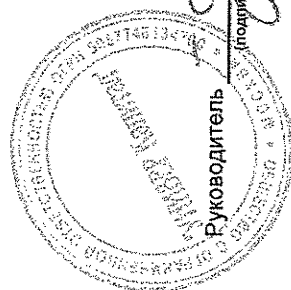
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	500 000	-	-	-	131 275	631 275
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	117 075	117 075
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	117 075	117 075
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	500 000	-	-	-	248 350	748 350

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	748 350	631 275	582 513



Сагдиев Асхат
Жансерикович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕР Капитал"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Брокерская деятельность
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной Собственностью
ответственностью / иностраннх юридических
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	2016
96608812		
7704612010		
64.99		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	386 894	3 047 480
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	156 198	128 564
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	13 266	7 648
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прирост ДС клиентов	4114	133 028	676 496
Прирост ДС от купли-продажи ЦБ	4115	-	2 168 813
прочие поступления	4119	84 402	65 959
Платежи - всего	4120	(760 716)	(323 937)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(125 738)	(148 782)
в связи с оплатой труда работников	4122	(39 794)	(32 316)
процентов по долговым обязательствам	4123	(29 650)	(132 355)
налога на прибыль организаций	4124	(36 206)	(9 984)
Уменьшение ДС клиентов	4125	(344 402)	-
прочие платежи	4129	(184 926)	(500)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(373 822)	2 723 543
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 721	235
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	6 058	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 663	235
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(16 565)	(63 904)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 965)	(58 404)
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	(5 600)	(5 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 844)	(63 669)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 200	4 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 200	4 600
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(208 766)	(1 727 197)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(208 766)	(1 727 197)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(203 566)	(1 722 597)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(584 232)	937 277
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 504 789	565 487
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	893 293	1 504 789
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(27 265)	2 025

Руководитель
(подпись)

30 марта 2017 г.

Сагдиев Асхат
Жансерикович
(расшифровка подписи)