

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

Общество с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал»

Код эмитента: 36434-R

за 1 квартал 2016 г.

Место нахождения эмитента: 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 8, стр. 1.

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор Общества с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал» Дата: «20» ноября 2017 г.	_____ А.Ж.Сагдиев подпись
Главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал» Дата: «20» ноября 2017 г.	_____ Е. И. Диденко подпись

Контактное лицо: Угрына Владимир Иванович, **начальник Отдела финансовой отчетности**
Телефон: +7 (495) 792-55-50
Адрес электронной почты: **vugryna@univer.ru**
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **<http://corp.univer.ru>; <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33996>.**

Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	5
I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудитор, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента.....	7
1.3. Сведения об оценщике эмитента	9
1.4. Сведения о консультантах эмитента	9
1.5. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	9
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента.....	9
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	9
2.2. Рыночная капитализация эмитента	10
2.3. Обязательства эмитента.....	10
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	11
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	12
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	13
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	13
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	13
2.4.1. Отраслевые риски	14
2.4.2. Страновые и региональные риски	15
2.4.3. Финансовые риски	17
2.4.4. Правовые риски.....	19
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	21
2.4.6. Стратегический риск.....	21
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	22
2.4.8. Банковские риски	22
III. Подробная информация об эмитенте	23
3.1. История создания и развитие эмитента.....	23
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	23
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	23
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	23
3.1.4. Контактная информация.....	24
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	24
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	24
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	24
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	24
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	24
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	26
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	27
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ.....	27
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	28
3.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами.....	28
3.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями	28
3.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями	28
3.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами.....	28
3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	28
3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	28
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	28
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	28
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	29
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	29

3.6.1. Основные средства.....	29
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	29
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	29
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств.....	31
4.3. Финансовые вложения эмитента	32
4.4. Нематериальные активы эмитента	34
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	34
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	34
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.....	36
4.8. Конкуренты эмитента	37
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента.....	37
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента.....	37
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.....	39
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента.....	39
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	42
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	43
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	43
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	43
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	44
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	44
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	44
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	44
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелаась заинтересованность	45
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	45
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.....	45
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции').....	46
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.....	47
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций.....	47
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелаась заинтересованность.....	48
Сделки, в совершении которых имелаась заинтересованность, не совершались	48
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности.....	48
VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	49
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента	49
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	51
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	53
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	53
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	57
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего заверченного финансового года.....	57
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	57

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	57
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.....	57
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.....	57
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента	58
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента....	58
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.....	60
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	60
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	60
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента.....	61
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	61
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	62
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	62
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	62
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	63
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	63
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	63
8.8. Иные сведения.....	64
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	64

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг.

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

полное фирменное наименование кредитной организации: *Государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»*

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *Внешэкономбанк*

место нахождения: *пр-т Академика Сахарова, д.9, Москва, 107996, Россия*

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: *7750004150*

номер (тип) счета: *40701810215126411840 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701840515126411840 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701978115126411840 (расчетный)*

БИК: *044525060*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101 810 5 00000 00 0060*

полное фирменное наименование кредитной организации: *Московский филиал Публичного акционерного общества РОСБАНК*

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *Московский филиал ПАО РОСБАНК*

место нахождения: *107078, г.Москва, ул.Маши Порываевой, д. 34.*

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: *7730060164*

номер (тип) счета: *40701810800000061005 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701810000007961005 – специальный брокерский счет*

БИК: *044525256*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810000000000256*

полное фирменное наименование кредитной организации: *Коммерческий банк «Москоммерцбанк» (акционерное общество)*

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *КБ «Москоммерцбанк»(АО)*

место нахождения: *125284, г. Москва, улица Беговая, дом 3, строение 1, эт. 21-22*

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: *7750005612*

номер (тип) счета: *40701 810 600000003272 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701 840 900000003272 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701 978 500000003272 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701810900001003272 – специальный брокерский счет*

БИК: *044599951*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810500000000951*

полное фирменное наименование кредитной организации: *Акционерный коммерческий банк «РосЕвроБанк» (акционерное общество)*

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *АКБ «РосЕвроБанк» (АО)*

место нахождения: *119991, Москва, ул. Вавилова, д. 24*

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: *7701219266*

номер (тип) счета: *40701 810 200070000285 (расчетный)*

БИК: *044525836*

номер корреспондентского счета кредитной организации: *30101810445250000836*

полное фирменное наименование кредитной организации: *Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»*

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: *НКО ЗАО НРД*

место нахождения: *105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12*

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: *7702165310*

номер (тип) счета: *40701810000000000944 (расчетный)*

номер (тип) счета: *40701810300001000944 - специальный брокерский счет*

БИК: 044583505

номер корреспондентского счета кредитной организации: 30105810100000000505

полное фирменное наименование кредитной организации: **Коммерческий Банк «ИНТЕРПРОМБАНК» (акционерное общество)**

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **АО КБ «ИНТЕРПРОМБАНК»**

место нахождения: **119019, г. Москва, Гоголевский бульвар, дом 9, стр. 1 (центральный офис без обслуживания клиентов)**

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: **7704132246**

номер (тип) счета: **40701810602010029837 – специальный брокерский счет**

номер (тип) счета: **40701810301010029837 – расчетный счет**

номер (тип) счета: **40701840601010029837 – расчетный счет**

БИК: **044525126**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810800000000126**

полное фирменное наименование кредитной организации: **Московский филиал Закрытое акционерное общество Коммерческий Банк «Эксперт Банк»**

сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **Московский филиал ЗАО КБ «Эксперт Банк»**

место нахождения: **127151, г. Москва, ул. Трубная, дом 28, стр. 2**

идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации: **5502051657**

номер (тип) счета: **40701810400030000023 – расчетный счет**

номер (тип) счета: **40701810100030000022 – специальный брокерский счет**

номер (тип) счета: **40701840400030000022 – специальный брокерский счет**

БИК: **044583742**

номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810200000000742**

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Информация об аудиторе (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – консолидированная финансовая отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудиторе (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Бейкер Тилли Русаудит»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Бейкер Тилли Русаудит»

Место нахождения: Адрес: 127015, г. Москва, ул.Новодмитровская, д. 5а,стр.8, деловой центр «Дмитровский».

ИНН: 7716044594

ОГРН: 1037700117949

Телефон: +7 495 783-8800

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов

Полное наименование: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»

Местонахождение исполнительный дирекции : 117420, Москва г, Наметкина ул, 14, 1, 419

Финансовый год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Сводная бухгалтерская отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2012	-	-
2013	-	-
2014	-	2014

2015	-	2015
2016	-	2016

Аудитором проводится (на дату подписания Отчета не завершена (заключение будет подготовлено во втором квартале текущего года)) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 г.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, в том числе информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет.

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента – **указанные доли отсутствуют.**

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) Эмитентом – **заемные средства аудитору (должностным лицам аудитора) не предоставлялись.**

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) Эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей – **указанные взаимоотношения, а также родственные связи отсутствуют.**

Сведения о должностных лицах Эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором) – **указанные должностные лица отсутствуют.**

Меры, предпринятые Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

Основной мерой, предпринятой Эмитентом и аудитором для снижения зависимости друг от друга, является процесс тщательного рассмотрения кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенных проверок.

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Решение об утверждении аудиторской компании было принято без использования процедуры тендера.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Общее собрание участников Общества утверждает Аудитора Общества, не связанного имущественными отношениями с эмитентом или его акционерами, для проверки и подтверждения правильности годовой финансовой отчетности.

Аудитор подбирается исходя из репутации аудиторской компании, квалификации сотрудников, а также из предложенных ими услуг. Генеральный директор эмитента проводит маркетинговое исследование аудиторских компаний, знакомится с условиями сотрудничества. После выбора Генеральным директором аудиторской компании, наиболее отвечающей требованиям, кандидатура аудиторской фирмы выносится для утверждения на Общее собрание участников.

Указывается информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Работы по специальным аудиторским заданиям аудитором не проводились.

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора, указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору по итогам последнего завершеного финансового года, за который аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:

Порядок определения размера вознаграждения аудитора определен в договоре об оказании аудиторских услуг.

Вознаграждение за проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год по состоянию на 31.03.2016 г. выплачено не было.

Приводится информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги:
Просроченные и отсроченные платежи отсутствуют.

1.3. Сведения об оценщике эмитента

Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались.

1.5. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Сагдиев Асхат Жансерикович

Год рождения: 1971

Основное место работы: ООО «УНИВЕР Капитал»

Должность: Генеральный директор

Диденко Елена Ильинична

Год рождения: 1976

Основное место работы: ООО «УНИВЕР Капитал»

Должность: Главный бухгалтер

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: РСБУ.

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2014	2015	2015, 1 кв.	2016, 1 кв.
Производительность труда	319 872,76	227 093	77 878,22	670 083,99
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	7,72	0,46	8,68	0,38
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,77	0,30	0,69	0,27
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	9,50	-48,73	56,36	-5,62
Уровень просроченной задолженности, %	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета
Производительность труда, руб./чел.	Выручка / Средняя численность работников
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	(Долгосрочные обязательства + Краткосрочные обязательства) / Капитал и резервы
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	Долгосрочные обязательства / (Капитал и резервы + Долгосрочные обязательства)
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	(Краткосрочные обязательства – Денежные средства) / (Выручка – Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг – Коммерческие расходы – Управленческие расходы + Амортизационные отчисления)
Уровень просроченной задолженности, %	Просроченная задолженность / (Долгосрочные обязательства + краткосрочные обязательства) x 1

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: Да.

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Показатель «Производительность труда» характеризует величину выручки, заработанную в среднем каждым работником (сотрудником) за анализируемый период, т.е. показатель позволяет оценить эффективность использования трудовых ресурсов. Значения показателя «Производительность труда» высокие, что свидетельствует об эффективном использовании трудовых ресурсов, а также о грамотной политике управления кадрами.

Изменение данного показателя в 2015 г. и 1 квартале 2016 г. по сравнению с аналогичными периодами связано со снижением выручки в 3-м квартале 2016 г. и значительным ее увеличением в 1-м квартале 2016 г., что связано со спецификой операционной деятельности компании (см. п.3.2.2) и не отражает динамику реальной эффективности компании.

Показатель «Отношение размера задолженности к собственному капиталу» показывает, сколько заемных средств привлечено Обществом на 1 рубль собственных средств. В анализируемых периодах динамика данного показателя положительная, что отражает увеличение уровня финансовой независимости Общества и снижение кредитного и инвестиционного рисков.

Показатель "Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала" характеризует долю долгосрочных обязательств в пассивах Общества.

Снижение данного показателя в отчетном периоде является следствием выкупа большей части размещенных облигаций и свидетельствует об увеличении финансовой стабильности эмитента.

Показатель "Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)" показывает возможности Общества по погашению текущих обязательств за счет текущих прибылей.

В рассматриваемых отчетных периодах значения данных показателей не имеют очевидного экономического смысла, поскольку являются отрицательными. Это связано с неадекватностью методологии расчета показателя специфике бухгалтерского учета и отчетности компании, активно практикующей дилерские РЕПО сделки с ценными бумагами. Поскольку в результате таких сделок ценные бумаги покупаются и продаются по дисконтной цене и в конце каждого месяца переоцениваются до рыночной, то реальный доход от них распределяется между статьями 2110 «Выручка» и 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах, что при большом объеме таких сделок может привести к отрицательному значению статьи 2200 «Прибыль (убыток) от продаж», фактически входящему в формулу расчета показателя. Реальный финансовый результат от таких сделок при этом остается положительным.

Динамика приведенных показателей свидетельствует о платежеспособности Эмитента на протяжении всего рассматриваемого периода. Уровень кредитного риска, находится на приемлемом уровне с учетом специфики деятельности Эмитента. Эмитент планирует осуществлять мероприятия по дальнейшему снижению уровня кредитного риска.

На основании приведенного анализа динамики показателей, характеризующих финансовое состояние Эмитента, можно сделать вывод о том, что финансовое положение Эмитента является устойчивым.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли.

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

За 2015 год и 1 кв. 2016 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2015	2016г., 1 кв.
Долгосрочные заемные средства	272 803	272 803
в том числе:		
кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	0	0
облигационные займы	272 803	272 803
Краткосрочные заемные средства	14 967	8 841
в том числе:		0
кредиты		0
займы, за исключением облигационных	4 632	6 841
облигационные займы	10 335	2 000
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0	0
в том числе:	0	
по кредитам	0	0
по займам, за исключением облигационных	0	0
по облигационным займам	0	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2015	2016г., 1 кв.
Общий размер кредиторской задолженности	3 219 061	3 941 018
из нее просроченная		0
в том числе		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	34 586	32 777
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	3 184 424	3 908 190
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	51	51
из нее просроченная	0	0
прочая	0	0
из нее просроченная	0	0

При наличии просроченной кредиторской задолженности, в том числе по заемным средствам, указываются причины неисполнения и последствия, которые наступили или могут наступить в будущем для эмитента вследствие неисполнения соответствующих обязательств, в том числе санкции, налагаемые на эмитента, и срок (предполагаемый срок) погашения просроченной кредиторской задолженности или просроченной задолженности по заемным средствам.

В случае наличия в составе кредиторской задолженности эмитента за соответствующий отчетный период кредиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств за соответствующий отчетный период, по каждому такому кредитору указываются:

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование), ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется); сумма задолженности;

размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени).

В случае если кредитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств, является аффилированным лицом эмитента, указывается на это обстоятельство. По каждому такому кредитору дополнительно приводится следующая информация:

доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - хозяйственного общества, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту;

доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу;

для аффилированного лица, являющегося физическим лицом, - должности, которые такое лицо занимает в эмитенте, подконтрольных ему организациях, имеющих для него существенное значение, основном (материнском) обществе, управляющей организации.

В составе кредиторской задолженности эмитента на 31.12.2015 г. имеются кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

1) БРЕНИМОР ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ ЛИМИТЕД, Республика Кипр:

ИНН (TIN) кредитора – 338933

задолженность – 952 941 302 руб.

просроченная задолженность – 0 руб.

1) ГРИНБЕРГ ИНВЕСТМЕНТ ЛИМИТЕД, Республика Кипр

ИНН (TIN) – 157283;

задолженность – 349 587 622 руб.;

просроченная задолженность – 0 руб.

В составе кредиторской задолженности эмитента на 31.03.2016 г. имеются кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

1) БРЕНИМОР ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ ЛИМИТЕД, Республика Кипр:

ИНН (TIN) кредитора – 338933

задолженность – 883 969 370 руб.

просроченная задолженность – 0 руб.

Указанные кредиторы не являются аффилированными лицами Эмитента.

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	2 000 000 000 рублей
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	2 000 000 000 рублей

Срок кредита (займа), (лет)	5
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	12
Количество процентных (купонных) периодов	10
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	06.03.2019
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Нет

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	1 кв. 2016г.	2015 г.
Общая сумма обязательств эмитента из предоставленного им обеспечения	-	-
Общая сумма обязательств третьих лиц, по которым эмитент предоставил обеспечение, с учетом ограниченной ответственности эмитента по такому обязательству третьего лица, определяемой исходя из условий обеспечения и фактического остатка задолженности по обязательству третьего лица	-	-
В том числе в форме залога или поручительства	-	-

В течение 2015 года и трех месяцев 2016 года Эмитент не имел обязательств по предоставленному обеспечению по обязательствам третьих лиц, в том числе в форме залога или поручительства.

Эмитент не является кредитной или страховой организацией.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходах, не имеется.

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Инвестиции в ценные бумаги Эмитента связаны с определенной степенью риска. Эмитент не разрабатывал отдельного внутреннего документа, описывающего его политику в области управления рисками, однако органы управления Эмитента прикладывают максимальные усилия в целях минимизации воздействия факторов риска на текущую и будущую деятельность Эмитента, адекватно и своевременно реагируя на изменения текущей и прогнозируемой ситуации. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. В этой связи потенциальные инвесторы при принятии инвестиционных решений должны тщательно изучить нижеприведенные факторы риска. Вместе с тем, положения данного раздела не заменяют собственного анализа рисков инвестирования со стороны приобретателей Облигаций. Эмитент не может гарантировать, что указываемые факторы риска являются полными и исчерпывающими для принятия решения о приобретении Облигаций.

Эмитент придерживается консервативной политики в области управления рисками. Эмитент в своей деятельности предполагает использовать политику, направленную на минимизацию любых рисков, возникающих при осуществлении основной деятельности с соблюдением действующего

2.4.1. Отраслевые риски

Описание влияния возможного ухудшения ситуации в отрасли Эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам, описание наиболее значимых, по мнению Эмитента, возможных изменений в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия Эмитента в этом случае:

Основным видом деятельности Эмитента является брокерская, дилерская, депозитарная деятельность на рынке ценных бумаг, а также деятельность в качестве биржевого посредника на совершение фьючерсных и опционных сделок в биржевой торговле.

Внутренний рынок: Основными рисками, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям на внутреннем рынке, являются:

- рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала;*
- усиление волатильности на российских финансовых рынках;*
- ухудшение общей экономической ситуации в России и, соответственно, ухудшение общего инвестиционного климата, ухудшение в сфере привлечения денежных средств на долговом рынке капитала.*

Влияние указанных негативных факторов на деятельность Эмитента и исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям:

-при неблагоприятных тенденциях на фондовом рынке, отсутствии или снижении возможности привлечения финансирования юридическими лицами также повлечет за собой снижение доходов Эмитента;

-общее ухудшение экономической ситуации в России может привести к росту кредитных рисков Эмитента при осуществлении им прямых инвестиций.

В случае возможного ухудшения ситуации в отрасли Эмитент планирует предпринять все возможные меры для уменьшения неблагоприятного влияния на деятельность Эмитента и исполнять обязательства по облигациям в полном объеме в установленный срок. На данный момент Эмитент оценивает отраслевые риски как умеренно высокие в связи с сильной зависимостью российского фондового рынка от международных рынков капитала и повышенной нестабильностью последних, проявляющейся в течение периода 2009-2013 гг. Предполагаемые действия Эмитента в случае возникновения указанных рисков:

- 1. усиление финансового контроля и введение программы по снижению издержек;*
- 2. управление рисками, связанными с основной деятельностью Эмитента: более консервативный выбор объектов инвестирования, использование других форм и инструментов стороннего финансирования, совместно с сокращением заимствований.*

Внешний рынок

Эмитент не ведет деятельности на внешнем рынке, однако, по мнению Эмитента, существуют риски, которые могут косвенно негативно повлиять на деятельность Эмитента и его способность исполнять свои обязательства по Облигациям со стороны внешнего рынка:

- рост процентных ставок на мировых финансовых рынках и рынках капитала;*
- усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках.*

Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках могут негативно сказаться на стоимости заимствования и/или срока таких заимствований. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и отчасти находятся вне контроля Эмитента. В случае наступления неблагоприятных ситуаций, связанных с отраслевыми рисками Эмитента, Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае. Для минимизации влияния указанных рисков в случае их наступления, руководство Эмитента предпринимает необходимые действия для снижения влияния изменений процентных ставок, в том числе осуществляет эффективное управление структурой привлеченных средств.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Эмитент оценивает данный риск на внутреннем рынке и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по облигациям как минимальный, в связи с тем, что Эмитент не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельность Эмитента. На деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям может оказать влияние повышение уровня процентных ставок на рынке долгового капитала. В этом случае Эмитент планирует повысить процентную ставку по предоставляемым займам и увеличить норму

доходности вложений в ценные бумаги или иные активы. В случае реализации указанных рисков Эмитент планирует предпринять все возможные меры для уменьшения их неблагоприятного влияния на деятельность Эмитента и исполнять обязательства по облигациям в полном объеме в установленный срок.

Внешний рынок

Эмитент оценивает данный риск на внешнем рынке и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по облигациям как минимальный, в связи с тем, что Эмитент не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельность Эмитента.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Внутренний рынок

Риск увеличения стоимости услуг Эмитента рассматривается в основном как последствие увеличения стоимости услуг Эмитента по инвестиционной деятельности на рынке ценных бумаг. В зависимости от дальнейшей деятельности Эмитента на рынке ценных бумаг, Эмитент намерен оценивать рыночную конъюнктуру и принимать взвешенное решение в каждом конкретном случае. На деятельность Эмитента и исполнение обязательств по Облигациям может оказать влияние повышение уровня процентных ставок на рынке долгового капитала. В этом случае Эмитент планирует предпринять все необходимые меры для сохранения эффективности своей деятельности, а именно нормы доходности вложений в ценные бумаги или иные активы путем их диверсификации и введения более тщательных критериев отбора данных активов. В случае реализации указанных рисков Эмитент планирует предпринять все возможные меры для уменьшения их неблагоприятного влияния на деятельность Эмитента и исполнять обязательства по облигациям в полном объеме в установленный срок.

Внешний рынок

Эмитент не ведет деятельности на внешнем рынке, следовательно, рисков, связанных с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Эмитента на внешнем рынке, у Эмитента нет.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность Эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период, предшествующий дате окончания последнего отчетного квартала:

Регион, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность - г. Москва.

Страновые риски

Российская Федерация

Российская Федерация имеет рейтинги инвестиционного уровня, присвоенные ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. В 2015 году ведущие рейтинговые агентства понизили рейтинги Российской Федерации. Рейтинговое агентство Standard&Poors подтвердило суверенные рейтинги Российской Федерации по обязательствам в иностранной валюте на уровне BB+ (прогноз «Стабильный»), по версии рейтингового агентства Moody's – Baa3 (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»), по версии рейтингового агентства Fitch – BBB- (долгосрочный кредитный рейтинг в иностранной валюте, прогноз «Стабильный»). Присвоенные Российской Федерации кредитные рейтинги отражают, с одной стороны, низкий уровень государственной задолженности и высокую внешнюю ликвидность страны, с другой - высокий политический риск, который остается основным фактором, сдерживающим повышение рейтингов.

Кроме того, сдерживающее влияние на рейтинги оказало снижение мировых цен на сырьевые товары и проблемы на глобальных рынках капитала.

В результате влияния кризиса на мировом финансовом рынке и снижения цен на нефть, ожидается сокращение доходов бюджета в 2016 г. и рост расходов бюджета на принятие антикризисных мер (оказание помощи ключевым отраслям промышленности, финансовому сектору, социальной сфере и др.).

Кроме того, социально-экономическому развитию Российской Федерации могут препятствовать следующие факторы:

- Высокая зависимость от экспорта сырья;
- Экономическая нестабильность;
- Политическая и государственная нестабильность;
- Недостаточная развитость российской банковской системы;
- Несоответствие современным требованиям инфраструктуры России;
- Колебания в мировой экономике;

Поскольку Эмитент зарегистрирован и осуществляет свою основную деятельность в Российской Федерации, основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Однако, в связи с усиливающейся глобализацией мировой экономики существенное ухудшение экономической ситуации в мире может также привести к заметному спаду экономики России, и, как следствие, к снижению спроса на продукцию и услуги Эмитента.

В целом, экономическая и политическая нестабильность в России, неустойчивость российской банковской системы, недостаточное развитие инфраструктуры, а также колебания в мировой экономике могут отрицательно сказаться на деятельности Эмитента.

Указанные выше факторы приводят к следующим последствиям, которые могут оказать негативное влияние на развитие Эмитента:

- недостаточная развитость политических, правовых и экономических институтов;
- ухудшение демографической ситуации;
- несовершенство судебной системы;
- противоречивость и частые изменения налогового, валютного законодательства;
- серьезные препятствия для эффективного проведения реформ со стороны бюрократического аппарата;
- высокая зависимость экономики от сырьевого сектора и вытекающая из этого чувствительность экономики страны к падению мировых цен на сырьевые товары;
- сильная изношенность инфраструктурных объектов в сфере энергетики и транспорта;
- низкая мобильность рабочей силы.

Колебания мировых цен на нефть и газ, курса рубля по отношению к доллару США и другим валютам, а также наличие других факторов могут неблагоприятно отразиться на состоянии Российской экономики и на будущей деятельности Эмитента.

На российскую экономику оказывают влияние снижение рыночной конъюнктуры и спады деловой активности в других странах мира. Финансовые проблемы или появление новых рисков, связанных с инвестициями в развивающиеся страны, могут привести к снижению объема зарубежных инвестиций в Россию. Кроме того, поскольку Россия добывает и экспортирует в больших количествах нефть, газ и металлы, российская экономика особенно зависима от мировых цен на эти товары, и поэтому снижение цен на товары сырьевой группы, в особенности на нефть и газ, может привести к замедлению темпов роста российской экономики. Наличие вышеуказанных факторов может существенно ограничить Эмитенту доступ к источникам финансирования и может неблагоприятно отразиться на покупательской способности потенциальных инвесторов и деятельности Эмитента в целом.

Инфраструктура России была в основном создана в советскую эпоху и последние десятилетия не получала достаточного финансирования и обслуживания. Особенно пострадали железные дороги и автомагистрали, средства выработки и передачи электроэнергии, системы связи, а также фонд зданий и сооружений. Дефицит электроэнергии и тепла в некоторых регионах страны в прошлом приводил к серьезным нарушениям в экономике данных регионов.

Ухудшение состояния инфраструктуры в России наносит вред экономическому развитию, усложняет транспортировку товаров и грузов, увеличивает издержки хозяйственной деятельности в России и может привести к нарушениям в финансово-хозяйственной деятельности, тем самым, оказывая неблагоприятное воздействие на финансовое состояние Эмитента.

Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения в России внутренних конфликтов, в том числе, с применением военной силы. Также

Эмитент не может полностью исключить риски, связанные с возможным введением чрезвычайного положения.

По оценкам Эмитента, риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения минимален.

Региональные риски

Москва и Московская область

Эмитент расположен на территории г. Москвы, которая имеет чрезвычайно выгодное географическое положение. Характерной чертой политической ситуации в г. Москве является стабильность. Тесное сотрудничество и взаимопонимание всех органов и уровней властных структур позволили выработать единую экономическую политику, четко определить приоритеты ее развития. Создан благоприятный инвестиционный климат:

инвесторам предоставляются значительные налоговые льготы и оказывается содействие в разрешении различных проблем.

Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую.

Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона благоприятным образом сказывается на деятельности Эмитента и позволяет говорить об отсутствии специфических региональных рисков.

Отрицательных изменений в экономике России, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Эмитента и его деятельность в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Безусловно, нельзя исключить возможность дестабилизации экономической ситуации в стране, связанной с кризисом на мировых финансовых рынках или же резким снижением цен на нефть.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность: в случае возникновения существенной политической нестабильности в России, которая негативно может повлиять на деятельность и доходы Эмитента, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможности оказания негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на деятельность Эмитента.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность: риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность минимальны.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.: риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, в том числе, повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью минимальны.

2.4.3. Финансовые риски

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков:

Эмитент подвержен рискам изменения процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала. Процентные ставки купонов по размещаемым Эмитентом Облигациям являются фиксированными на весь срок обращения. Изменение процентных ставок может оказать влияние на Эмитента в случае осуществления заимствования денежных средств и предоставления долгового финансирования на возвратной основе. При этом Эмитент не прогнозирует роста процентных ставок в течение ближайшего времени, в связи с этим риски, связанные с изменением процентных ставок, оцениваются Эмитентом как средние.

Основную деятельность Эмитент планирует осуществлять на российском рынке ценных бумаг, и доходы его будут номинированы в валюте РФ и не будут зависеть от курса рубля к иностранной валюте. Эмитент не осуществляет экспорт продукции, импорт в поставках отсутствует. Таким образом, финансовое состояние Эмитента, его ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности Эмитента напрямую не подвержены изменению валютного курса, т.к. все обязательства Эмитента выражены в валюте Российской Федерации (рублях).

Умеренные (в пределах 20% за год) колебания валютного курса не окажут существенного отрицательного влияния на деятельность Эмитента, поэтому никаких действий в случае возникновения подобных колебаний Эмитент предпринимать не планирует. В отношении значительных колебаний валютного курса можно отметить, что они повлияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Эмитента. Однако, резких колебаний валютного курса не прогнозируется.

Поскольку обязательства Эмитента, связанные с данным облигационным займом, номинированы в рублях, и в соответствии с настоящими условиями займа выплаты по нему Эмитентом не связаны с изменением курса рубля по отношению к другим валютам, фактор возможных колебаний любых валютных курсов не представляет значительного риска для Эмитента.

Хеджирование в целях снижения неблагоприятных последствий изменений процентных ставок, курса обмена иностранных валют, Эмитент не осуществляет.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента.

В зависимости от дальнейшей деятельности Эмитента на рынке ценных бумаг, Эмитент намерен оценивать рыночную конъюнктуру и принимать взвешенное решение в каждом конкретном случае.

В случае отрицательных изменений валютного курса и процентных ставок, Эмитент планирует предпринять все необходимые меры для сохранения эффективности своей деятельности, а именно нормы доходности вложений в ценные бумаги или иные активы путем их диверсификации и введения более тщательных критериев отбора данных активов. В случае реализации указанных рисков Эмитент планирует предпринять все возможные меры для уменьшения их неблагоприятного влияния на деятельность Эмитента и исполнять обязательства по облигациям в полном объеме в установленный срок.

Однако следует учитывать, что часть риска не может быть полностью нивелирована, поскольку указанные риски в большей степени находятся вне контроля Эмитента, а зависят от общеэкономической ситуации в стране.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска

Риск инфляции. Процентные ставки по купонам облигаций данного выпуска устанавливаются фиксированными на весь срок обращения Облигаций. Установленный порядок фиксирует размеры денежных потоков (в абсолютном выражении) от облигаций и не подвергает инвестора риску снижения "рыночных" процентных ставок.

Инфляция может привести к обесценению и снижению покупательной способности национальной валюты.

Значения уровня инфляции, которые могут негативно сказаться на исполнении обязательств перед владельцами Облигаций лежат значительно выше величины инфляции, заложенной в российский федеральный бюджет.

Умеренная инфляция не должна оказать существенного влияния на деятельность Эмитента и возможность обслуживания облигационного займа. Критическим уровнем инфляции является уровень порядка 30-35%.

Показатели финансовой отчетности эмитента наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков, в том числе указываются риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Наибольшим изменениям в результате возникновения указанных финансовых рисков подвержены следующие показатели финансовой отчетности эмитента:

- ✚ дебиторская и кредиторская задолженность;
- ✚ объем затрат и себестоимость;
- ✚ выручка от продажи услуг и прибыль;
- ✚ операционные расходы;
- ✚ внереализационные доходы и расходы.

Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

Вышеуказанные финансовые риски могут повлечь также увеличение сроков по возврату (исполнению) кредиторской задолженности, уменьшение свободных денежных средств. Неспособность Эмитента своевременно выполнить свои обязательства (риск потери ликвидности) может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит прибыль Эмитента.

В текущей экономической ситуации, по мнению Эмитента, резкое изменение или возрастание финансовых рисков маловероятно. По оценке Эмитента, финансовые риски находятся на приемлемом уровне и не могут в существенной степени отразиться на способности Эмитента исполнять свои обязательства по ценным бумагам.

2.4.4. Правовые риски

Описание правовых рисков, связанных с деятельностью эмитента:

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Валютное регулирование в Российской Федерации осуществляется на основании Федерального закона от 10 декабря 2003 года №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон о валютном регулировании). Большая часть его положений вступила в силу с 18 июня 2004 года. Некоторые его положения, в частности положения, касающиеся порядка открытия и использования счетов юридических лиц - резидентов в банках за пределами Российской Федерации, были введены в действие по истечении года со дня вступления в силу нового закона, то есть с 18 июня 2005 года. В то же время, указанным законом был установлен ограниченный срок действия ряда его норм, регулирующих порядок ограничения осуществления валютных операций (посредством установления требований о предварительной регистрации, использовании специального счета, осуществлении резервирования и т.п.) и наделяющих соответствующими полномочиями Правительство Российской Федерации и Центральный банк Российской Федерации. Установление временного действия ограничительных норм Закона о валютном регулировании соответствует проводимой в соответствии с международными обязательствами либерализации валютной политики в России. Подтверждением политики либерализации валютного законодательства в Российской Федерации является и Федеральный Закон № 131-ФЗ от 26 июля 2006г «О внесении изменений в Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Закон №131-ФЗ).

Законом №131-ФЗ сняты ограничения, связанные с установлением Банком России требования о резервировании средств при валютных операциях движения капитала. Отменены обязательные условия по применению специальных счетов при операциях с внутренними ценными бумагами на территории Российской Федерации, также прекращено действие ст. 7 Закона о валютном регулировании, устанавливающей порядок регулирования Правительством Российской Федерации валютных операций движения капитала. Значительная либерализация валютно-правового режима в соответствии с Законом о валютном регулировании осуществлена с 1 января 2007 г. Введены нормы, позволяющие упростить порядок толкования положений валютного законодательства. Устанавливается, что все используемые в законе институты, понятия и термины, не определенные в Законе о валютном регулировании, применяются в том значении, в каком они используются в других отраслях законодательства Российской Федерации. Более того, Законом о валютном регулировании закреплена норма, согласно которой все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу резидентов и нерезидентов.

В целом, Закон о валютном регулировании не содержит ухудшающих положение Эмитента факторов, поскольку положения указанного закона являются элементами валютного администрирования в Российской Федерации. Изменение валютного регулирования зависит от состояния внешнего и внутреннего валютных рынков, ситуация на которых позволяет оценить риск изменения валютного регулирования как незначительный. Правовая система Российской Федерации в данный момент находится в процессе реформирования с целью приведения ее в соответствие с требованиями рыночной экономики.

Эмитент осуществляет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Риски, связанные с изменением валютного регулирования незначительны. Риск изменения валютного регулирования в неблагоприятную сторону оценивается Эмитентом, как маловероятный.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

В настоящее время процесс реформирования российского налогового права можно считать завершающимся. Законодательный массив кодифицирован. Первой частью Налогового кодекса, действующей с 1999 года, закреплены основные принципы налогообложения и введения новых налогов. Действие этих принципов и направленность на защиту имущественных интересов налогоплательщиков реализовано в правоприменительной практике. Налоговый кодекс Российской Федерации устанавливает налоги, формирующие налоговое бремя Эмитента, определяет элементы налогообложения. За последние 10 лет на 2 % снижена ставка по налогу на добавленную стоимость, на 15% снижена ставка по налогу на прибыль, и с 1 января 2009 года ставка налога на прибыль составляет 20%. Кроме того, с 1 января 2009 года законами субъектов РФ может быть предусмотрено понижение ставки налога на прибыль, подлежащего перечислению в бюджеты субъектов РФ, для отдельных категорий налогоплательщиков, но не ниже чем до 13,5 %, (в соответствии с пунктом 23 статьи 2 Федерального закона от 26.11.2008 N 224-ФЗ "О внесении изменений в часть первую, часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации" и Федеральным законом от 30.12.2008 N 305-ФЗ "О внесении изменений в статью 284 части второй Налогового кодекса Российской Федерации"). С 1 января 2010 года единый социальный налог был заменен на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное

страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование. Также за последние 10 лет были отменены налог с продаж, налог на пользователей автомобильных дорог, с владельцев транспортных средств и другие обязательные платежи.

Российское федеральное, региональное и местное налоговое законодательство периодически изменяется. Например, с 1 января 2011 года в Налоговый кодекс РФ было внесено ряд поправок, уточняющих порядок налогообложения организаций. Изменения Налогового кодекса РФ, вступившие в силу 1 января 2011г., не оказывают существенного влияния на налогообложение операций Эмитента.

При этом ряд действующих нормативно-правовых актов в области налогов и сборов нередко содержит нечеткие формулировки, что позволяет трактовать одну и ту же норму налогообложения со стороны органов государственной власти (например, Министерства финансов Российской Федерации, Федеральной налоговой службы и ее территориальных подразделений), их представителей и налогоплательщиков по-разному.

Помимо этого практическое применение и интерпретация государственными органами налогового законодательства часто являются непоследовательными, и в ряде случаев новые подходы к интерпретации налогового законодательства применяются в отношении предыдущих налоговых периодов. В результате, налогоплательщики часто вынуждены прибегать к судебной защите своих прав в спорах с налоговыми органами.

Практика рассмотрения дел в Конституционном Суде РФ показывает, что положения основного закона влияют на налоговые права хозяйствующих субъектов и защищают налогоплательщиков от необоснованного и внезапного утяжеления налогового бремени. Стоит обратить внимание на то, что принципы прецедентного права не применяются в правовой системе Российской Федерации, судебные решения по налоговым и связанным с ними вопросам, принятые различными судами, по аналогичным делам или по делам со схожими обстоятельствами, могут не совпадать или противоречить друг другу.

По общему правилу, российские государственные органы, уполномоченные российским законодательством начислять и взыскивать налоги, пени и штрафы, могут проводить проверку налоговых обязательств налогоплательщиков (включая анализ соответствующих налоговых деклараций и документации) за три календарных года, непосредственно предшествующих году принятия соответствующей налоговой инспекцией решения о проведении выездной налоговой проверки. Проведение проверки за определенный налоговый период не лишает налоговые органы возможности провести повторную проверку за этот же налоговый период и предъявить налогоплательщику дополнительные требования в отношении данного периода в будущем. В частности, в соответствии с российским налоговым законодательством повторная налоговая проверка может быть проведена вышестоящими налоговыми органами, которые могут пересмотреть результаты проверок, проведенных нижестоящими налоговыми инспекциями ранее. Таким образом, возможность проведения повторной налоговой проверки сохраняется в течение всего трехлетнего срока давности. Вместе с тем 17 марта 2009 года Конституционный Суд Российской Федерации Постановлением № 5-П признал, что при определенных обстоятельствах положения законодательства, предусматривающие возможность проведения повторной выездной налоговой проверки вышестоящим налоговым органом в порядке контроля за деятельностью нижестоящего налогового органа, проводившего первоначальную проверку, могут не соответствовать Конституции Российской Федерации. Это относится, в частности, к случаям, когда решение вышестоящего налогового органа при проведении повторной выездной налоговой проверки влечет изменение прав и обязанностей налогоплательщика, определенных не пересмотренным и не отмененным в установленном процессуальным законом порядке судебным актом, принятым по спору того же налогоплательщика и налогового органа, осуществлявшего первоначальную выездную налоговую проверку.

Налоговый кодекс РФ предусматривает возможность увеличения срока исковой давности, установленного в отношении привлечения к ответственности за совершение налогового правонарушения, если налогоплательщик активно противодействовал проведению выездной налоговой проверки, что стало непреодолимым препятствием для ее проведения. В связи с тем, что термины «активное противодействие» и «непреодолимое препятствие» специально не определены в российском налоговом законодательстве и других отраслях российского права, налоговые органы могут пытаться интерпретировать их расширительно, связывая любые трудности, возникающие в процессе проведения налоговых проверок с противодействием налогоплательщика, и, таким образом, использовать данные положения в качестве основания для начисления дополнительных сумм налогов и применения штрафных санкций после истечения трехлетнего срока давности. Таким образом, ограничения, установленные в отношении срока давности для привлечения налогоплательщиков к налоговой ответственности, могут оказаться неприменимыми на практике.

Нельзя исключать возможности увеличения государством налоговой нагрузки плательщиков, вызванной изменением отдельных элементов налогообложения, отменой налоговых льгот, повышением налоговых ставок, введением новых налогов и др. В частности, введение новых налогов или изменение действующих правил налогообложения может оказать существенное влияние на общий размер налоговых обязательств Эмитента.

Руководство Эмитента оценивает вероятность возникновения у Эмитента непредвиденных (дополнительных) налоговых и иных обязательств (в том числе начислению соответствующих штрафов и пеней) в будущем незначительной и не планирует создавать каких-либо резервов в отношении соответствующих платежей.

Эмитентом в полной мере соблюдается действующее российское налоговое законодательство.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Эмитент в малой степени подвержен рискам, связанным с изменением правил таможенного контроля и таможенных пошлин. В связи с этим, Эмитент считает, что изменение таможенного законодательства не отразится существенным образом на деятельности Эмитента.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

В случае изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитент намерен предпринять все необходимые действия для выполнения измененных требований и получения/продления лицензии. В связи с этим, по мнению Эмитента, указанные риски являются минимальными.

Эмитент не имеет прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

С даты государственной регистрации Эмитента и на дату окончания отчетного квартала, Эмитент не участвует в судебных процессах, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности. Таким образом, риски, связанные с изменением в судебной практике, отсутствуют.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.

В качестве риска потери деловой репутации (репутационного риска) Эмитент рассматривает возникновение убытков в результате уменьшения числа клиентов вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента, его финансовых продуктов или характере его деятельности в целом.

Данный риск эмитент расценивает для себя как незначительный вследствие наличия ряда механизмов его снижения. В частности, Эмитент в рамках хозяйственной деятельности, включая заключение сделок, связанных с размещением облигаций, на постоянной основе проводит меры по управлению репутационным риском и выявлению его факторов.

Методы управления репутационным риском и выявлению его факторов, принимаемые Эмитентом:

- постоянный контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации;*
- мониторинг изменений законодательства Российской Федерации, нормативных актов государственных органов Российской Федерации;*
- обеспечение постоянного доступа к актуальной информации по законодательству и внутренним документам эмитента среди сотрудников Эмитента;*
- анализ влияния факторов риска потери деловой репутации на показатели деятельности Эмитента в целом;*
- контроль за достоверностью бухгалтерской отчетности и иной публикуемой информации, представляемой участникам, клиентам и контрагентам, органам регулирования и надзора и другим заинтересованным лицам, в том числе в рекламных целях;*
- постоянное повышение квалификации сотрудников Эмитента.*

2.4.6. Стратегический риск

Описывается риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых,

материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента.

В качестве стратегического риска Эмитент рассматривает риск возникновения у него убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Эмитента.

Приоритетной задачей эмитента при управлении стратегическим риском является обеспечение максимальной сохранности активов и капитала вследствие уменьшения (исключения) возможных убытков.

Основными направлениями деятельности Эмитента по управлению стратегическим риском являются:

- анализ рыночных тенденций в сфере деятельности Эмитента и выявление возможностей для распределения ресурсов Эмитента (финансовых, материально-технических, людских) в пользу оказания активно развивающихся или пользующихся спросом финансовых услуг, создания конкурентоспособных финансовых продуктов;*
- выявление и анализ факторов, угрожающих деятельности Эмитента и принятие управленческих решений, направленных на минимизацию негативного влияния таких факторов;*
- анализ изменений законодательства Российской Федерации в отношении финансовых рынков, продуктов и услуг, выявление новых возможностей или конкурентного преимущества Эмитента для создания новых финансовых продуктов (в частности, размещение новых выпусков облигаций со структурным купоном).*

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Описание рисков, свойственных исключительно эмитенту.

Риски, свойственные исключительно Эмитенту, могут заключаться в выборе тех или иных объектов инвестирования, формированием определенной структуры портфеля ценных бумаг, в том числе по инструментам и срокам, выбором момента инвестирования либо продажи актива.

Вместе с этим, Эмитент осуществляет взвешенную политику по управлению рисками, в связи с этим, по его мнению, такие риски минимальны.

Описание рисков, связанных с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, т.к. Эмитент с даты государственной регистрации и на дату окончания отчетного квартала не участвует в судебных процессах.

Описание рисков, связанных с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Продление лицензий производится строго в установленные сроки. Эмитент выполняет все требования, необходимые для получения/продления срока действия лицензии. Основная деятельность Эмитента подлежит лицензированию. Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента, минимальны и не могут существенно повлиять на исполнение Эмитентом обязательств по размещенным ценным бумагам.

Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено, в том числе природные ресурсы, в связи с чем, рисков, связанных с отсутствием возможности продлить действие лицензии на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено, у Эмитента не существует.

Описание рисков, связанных с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: *Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Эмитента, отсутствуют, в связи с тем, что у Эмитента отсутствуют дочерние общества и обязательства, влекущие ответственность по долгам третьих лиц.*

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента:

Сведения об указанных рисках не приводятся, поскольку у Эмитента отсутствуют потребители продукции (работ, услуг) Эмитента, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента.

2.4.8. Банковские риски

Эмитент не является кредитной организацией, соответственно, не несет каких-либо банковских рисков.

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «УНИВЕР Капитал»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «УНИВЕР Капитал»*

Полное и сокращенное фирменное наименование на английском языке отсутствуют.

Дата введения действующего наименования: *16.08.2006*

Сведения о схожести полного или сокращенного фирменного наименования эмитента (наименование для некоммерческой организации) с наименованием другого юридического лица:

Полное или сокращенное фирменное наименование Эмитента не является схожим с наименованием другого юридического лица.

Сведения о регистрации фирменного наименования эмитента в качестве товарного знака или знака обслуживания: *Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания.*

Предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования и организационно - правовые формы с указанием даты и оснований изменения:

В течение времени существования Эмитента его фирменное наименование не изменялось.

Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак/знак обслуживания.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Для юридических лиц, зарегистрированных после 1 июля 2002 года указывается (в соответствии со свидетельством о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц):

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): *5067746134760*

Дата регистрации: *16.08.2006*

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: *8 лет и десять месяцев.*

Срок, до которого эмитент будет существовать: *Эмитент создан на неопределенный срок.*

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

ООО «УНИВЕР Капитал» зарегистрировано «16» августа 2006 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве. Адресом места нахождения общества является: 123317, г. Москва, Пресненская набережная, д. 10.

Основными видами деятельности ООО «УНИВЕР Капитал» являются брокерская, дилерская и депозитарная деятельности, которые осуществляются на основании лицензий:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-12601-100000 выданная 09.10.2009г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 077-12604-010000 выданная 09.10.2009г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 077-12895-000100 выдана 02.02.2010г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Лицензия на заключение биржевым посредником в биржевой торговле договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является биржевой товар № 1515 выдана 01.07.2010г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Решением Совета директоров Фондовой Биржи ММВБ 31 января 2007 года ООО «УНИВЕР Капитал» включено в состав Участников торгов Фондовой Биржи ММВБ. ООО «УНИВЕР Капитал» также является членом НАУФОР.

Инвестиционной стратегией компании является: краткосрочные и среднесрочные вложения в финансовые инструменты, обращающиеся на организованных рынках Российской Федерации и стран Евросоюза.

Указываются цели создания эмитента:

Согласно Уставу Эмитента целью создания Общества является получение прибыли за счет осуществления им предпринимательской деятельности, направленной на достижение этой цели и решение задач Общества и не противоречащей действующему законодательству РФ.

миссия эмитента (при наличии): *не определена.*

иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: *отсутствует.*

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *123317, г. Москва, Пресненская набережная, дом 8, стр. 1*

Номер телефона: *8(495) 792-55-50*

Номер факса: *8(495) 792-55-50*

Адрес электронной почты: *univer@univer.ru*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *http://corp.univer.ru.*

Специальное подразделение Эмитента (третьего лица) по работе с участниками и инвесторами Эмитента: *указанное подразделение отсутствует.*

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7704612010

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Наименования, даты открытия, места нахождения всех филиалов и представительств эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами), а также фамилии, имена и отчества руководителей всех филиалов и представительств эмитента, а также сроки действия выданных им эмитентом доверенностей.

наименование: *Представительство ООО «УНИВЕР Капитал» в Приволжском Федеральном округе г. Пермь*

место нахождения: *г. Пермь, по адресу: 614000, г. Пермь, ул. Ленина, д. 50*

дата открытия: *10.03.2016*

Глава Представительства: *Кирилева Снежана Александровна, доверенность до 31.12.2017г.*

наименование: *Представительство ООО «УНИВЕР Капитал» в Приволжском Федеральном округе г. Казань*

место нахождения: *420021, г. Казань, ул. Мидхата Булатова, д. 5, офис 1*

дата открытия: *03.04.2007 г.*

Руководитель представительства Эмитента не назначен.

наименование: *Представительство ООО «УНИВЕР Капитал» в Приволжском Федеральном округе г. Саратов*

место нахождения: *410004, г. Саратов, ул. им. Чернышевского Н.Г., д. 60/62А*

дата открытия: *11.09.2007 г.*

Глава Представительства: *Гребеньков Леонид Александрович, доверенность до 31.12.2016г.*

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Основное отраслевое направление деятельности эмитента согласно ОКВЭД.:65.23

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) эмитента за 3 месяца 2015 г., 3 месяца 2016 года, 2014 и 2015 г.г. -дилерская деятельность.

Наименование показателя	1 кв. 2016 г.	1 кв. 2015 г.	2015 г.	2014 г.
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида деятельности, тыс. руб.	55 562 487	7 214 894	20 756 764	28 692 586
Доля выручки от продаж (объем продаж) от данного вида деятельности в	99,9%	99,62%	99,35%	99,67%

общем объеме выручки от продаж (объеме продаж)				
---	--	--	--	--

Описываются изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений.

Объем выручки от дилерских операций в 2015 г. и 1 кв. 2016 г. изменился по сравнению с аналогичными периодами предыдущего года в связи с изменением финансовых инструментов и срока соответствующих сделок РЕПО, используемых для размещения денежных средств.

В 2014 г. и первом полугодии 2015 г. для этой цели применялись паи инвестиционного фонда «Земли Подмосквья», сделки РЕПО по которым заключались сроком на один месяц. Впоследствии компания прекратила использовать эти финансовые инструменты для размещения средств, что привело к существенному уменьшению годовой выручки в 2015 г.

Вырученные от окончательной продажи паев средства были направлены на выкуп большей части собственных облигаций. Кроме того, с конца 2015 г. компания размещала свободные денежные средства посредством заключения биржевых сделок РЕПО с пакетами ликвидных ценных бумаг. Поскольку в этом случае использовались серии последовательных «овернайт» сделок, сумма выручки в первом квартале 2016 г. на порядок увеличилась по сравнению с аналогичным периодом 2014 г.

Дополнительно описывается общая структура себестоимости эмитента по указанным статьям в процентах от общей себестоимости.

Дилерский бизнес компании связан с покупкой и продажей ценных бумаг. На себестоимость по таким сделкам компания может отнести только стоимость приобретения ценных бумаг. Все остальные расходы компании могут быть отнесены только на управленческие расходы.

Наименование статьи затрат	2014 год	3 месяца 2015 г.	2015 год	3 месяца 2016 г.
Сырье и материалы, %	-	-	-	-
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	-	-	-	-
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	-	-	-	-
Топливо, %	-	-	-	-
Энергия, %	-	-	-	-
Затраты на оплату труда, %	-	-	-	-
Проценты по кредитам, %	-	-	-	-
Арендная плата, %	-	-	-	-
Отчисления на социальные нужды, %	-	-	-	-
Амортизация основных средств, %	-	-	-	-
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	-	-	-	-
Прочие затраты (пояснить), % амортизация по нематериальным активам, % вознаграждения за рационализаторские предложения, % обязательные страховые платежи, % представительские расходы, % иное, %	-	-	-	-
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %			100%	100%
Справочно: выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	101,07%	101,18%	99,86%	99,28%

Указываются имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

Новых видов продукции (работ, услуг) Эмитент не предполагает и не ведет их разработки.

Отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета.

Бухгалтерская отчетность Эмитента подготовлена в соответствии с действующим бухгалтерским законодательством Российской Федерации. При подготовке бухгалтерской отчетности Эмитент руководствовался бухгалтерскими стандартами (положениями о бухгалтерском учете) и учетной политикой организации. Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ (ред. от 04.11.2014 г.) «О бухгалтерском учете», Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по бухгалтерскому учету.

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

В ежеквартальном отчете эмитента за первый квартал информация, содержащаяся в настоящем подпункте, указывается за последний завершенный отчетный год и за отчетный период, состоящий из трех месяцев текущего года

Указываются наименование, место нахождения, ИНН (при наличии), ОГРН (при наличии) поставщиков эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), и их доли в общем объеме поставок.

Указывается информация об изменении цен более чем на 10 процентов на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предыдущего финансового года или об отсутствии такого изменения.

Отдельно указывается, какую долю в поставках материалов и товаров эмитенту занимает импорт. Даются прогнозы эмитента в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках.

За 3 месяца 2016 г.

Поставщик	Сумма, руб.	Доля, %	ИНН	КПП	Адрес
ООО "КАНЦТАНТА"	342 273	52.93%	7718134758	771801001	107113, г. Москва, 3-я Рыбинская ул. д.26.
ООО "Икс-ком шоп"	91 738	14.19%	7714919191	771401001	125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д.56/2
ООО "Евро Медиа Гифтс"	80 600	12.46%	7727659896	771501001	127018, Москва, Складочная, д.3, стр.3
ООО "АРТ-КОНЦЕПТ"	76 694	11.86%	7743619957	774301001	125414, Москва г, ул.Фестивальная, д.28, пом.5
Прочие	55 360	8.56%	-	-	-
Всего	646 665	100.00%	-	-	-

За 2015 год

Поставщик	Сумма, руб.	Доля, %	ИНН	КПП	Адрес
ООО "Энтайп"	1 116 673	29.73%	7706744075	770601001	119017, Москва г, пер. Пыжевский, д.5, стр.1
ООО "КАНЦТАНТА"	1 034 987	27.56%	7718134758	771801001	107113, г. Москва, 3-я Рыбинская ул. д.26.
ООО "Спсофт"	522 774	13.92%	7718965696	771801001	107150, г. Москва, Ивантеевская ул., д. 21
Прочие	1 081 015	28.79%	-	-	-
Всего	3 755 449	100.00%	-	-	-

Сведения об изменении цен, более чем на 10 процентов, на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предыдущего финансового года или об отсутствии такого изменения.

Изменения цен, более чем на 10 процентов, на основные материалы и товары (сырье) в течение рассматриваемых отчетных периодов по сравнению с аналогичными предыдущими отчетными периодами, не имели места.

Сведения о доле импорта в поставках материалов и товаров эмитента: *импорт отсутствует.*

Прогнозы эмитента в отношении доступности этих источников в будущем: *Ввиду того, что Эмитент не осуществляет импортных закупок, необходимость в привлечении альтернативных источников в настоящее время отсутствует.*

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основной рынок, на котором эмитент осуществляет свою деятельность: *В соответствии с целями создания Эмитент планирует осуществлять свою основную деятельность на российском рынке ценных бумаг.*

Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния.

- факторы, связанные с возможным изменением политической и экономической ситуации в Российской Федерации;

Для снижения негативного влияния данных факторов при осуществлении профессиональной деятельности изучается политическая и экономическая конъюнктура, осуществляется оценка наиболее вероятных изменений политической и экономической ситуации. Результаты проведенных исследований учитываются при принятии решений, касающихся реализации новых проектов.

- факторы корпоративного управления, связанные с принятием несвоевременных и ошибочных управленческих решений, несвоевременным разрешением конфликтных ситуаций, повлекших судебные иски, публикации в прессе и иные последствия, которые могут оказать негативное влияние на деловую репутацию Эмитента.

Для снижения негативного влияния данных факторов во внутренних документах Эмитента определены полномочия органов управления, в том числе по вопросам, связанным с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, определены меры, направленные на предотвращение конфликта интересов, а также установлен порядок осуществления контроля за соблюдением требований указанных внутренних документов.

- правовые факторы, связанные с введением на уровне законов и иных нормативных правовых актов ограничений, которые могут оказать влияние на осуществление профессиональной деятельности на финансовых рынках, следствием которых может быть потеря источников доходов и иные последствия, неблагоприятные для осуществления Эмитентом профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Для снижения негативного воздействия данных факторов при осуществлении Эмитентом профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг используется следующая система мер:

отслеживание законопроектов, касающихся регулирования профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг;

мониторинг внесенных в законы и иные нормативные правовые акты изменений, а также судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента;

Деятельность Эмитента, неразрывно связана с техническими рисками, такими как сбои в работе компьютерных систем, торговых систем, каналов связи, систем хранения и обработки информации. Подобные риски могут привести к приостановке операций, финансовым потерям, однако оцениваются как относительно низкие.

Возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния: *Эмитент планирует провести анализ данных факторов и оценить возможные стратегии поведения для снижения их негативного влияния.*

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Основными видами деятельности ООО «УНИВЕР Капитал» являются брокерская, дилерская и депозитарная деятельности, которые осуществляются на основании лицензий:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-12601-100000 выданная 09.10.2009г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности №

077-12604-010000 выданная 09.10.2009г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 077-12895-000100 выдана 02.02.2010г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

Лицензия на заключение биржевым посредником в биржевой торговле договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является биржевой товар № 1515 выдана 01.07.2010г. Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

У эмитента отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:

- банковских операций;*
- страховой деятельности;*
- деятельности акционерного инвестиционного фонда;*
- видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;*
- иных видов деятельности, имеющих для эмитента существенное финансово-хозяйственное значение.*

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

Сведения не указываются, поскольку Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой, кредитной организацией или ипотечным агентом.

3.2.6.1. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся акционерными инвестиционными фондами

Сведения не указываются.

3.2.6.2. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся страховыми организациями

Сведения не указываются.

3.2.6.3. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся кредитными организациями

Сведения не указываются.

3.2.6.4. Сведения о деятельности эмитентов, являющихся ипотечными агентами

Сведения не указываются.

3.2.7. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых.

3.2.8. Дополнительные сведения об эмитентах, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Изменение основной деятельности Эмитента не планируется.

Эмитент не имеет никаких планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных фондов, а также иных видов деятельности, определенных в Уставе (Эмитент не осуществляет производственной деятельности).

Источниками будущих доходов будет являться прибыль от хозяйственной деятельности Эмитента.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, в которых участвует Эмитент, роль (место), функции и срок участия Эмитента в этих организациях:

Эмитент не принимает участия в промышленных, банковских, финансовых группах, холдингах, концернах, ассоциациях, созданных на основе договора или по решению государственных органов Российской Федерации, однако Эмитент входит в Инвестиционную группу «УНИВЕР», которая не имеет

юридической регистрации, и не является промышленной, банковской финансовой группой, холдингом, концерном, ассоциацией в понимании российского законодательства.

По состоянию на дату окончания отчетного квартала Эмитент является членом следующей ассоциации:

Саморегулируемая (некоммерческая) организация «Национальная ассоциация участников фондового рынка»	Член	Участие в реализации целей и задач Ассоциации, определенных ее Уставом; Уплата членских взносов.	С 13.02.2007 г. по наст. время
--	------	---	--------------------------------

Финансовые результаты не зависят от других членов банковских групп

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих для него существенное значение.

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

3.6.1. Основные средства

На дату окончания отчетного квартала и последнего завершившегося года:

Группа ОС	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.15, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, На 31.12.15, тыс. руб.	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.03.16, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, На 31.03.16, тыс. руб.
Машины и оборудование	7 231	4 288	7 055	4 517
Производственный и хозяйственный инвентарь	284	284	284	284
Офисное оборудование	363-	47	2 161	293
Прочие основные фонды	168	168	45 630	923

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств: **по всем группам объектов основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего заверченного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. **Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств не приводятся, поскольку Эмитент указанную переоценку не проводил.**

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Планы по приобретению, замене, выбытию основных средств отсутствуют.
Обременение основных средств Эмитента отсутствует.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность,

на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**.
Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015	2015, 3 мес.	2016, 3 мес.
Норма чистой прибыли, %	0.1%	0.3%	0.1%	0.2%
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	5.67	5.05	1.27	11.21
Рентабельность активов, %	0.5%	1,2%	0.1%	2.2%
Рентабельность собственного капитала, %	4.3%	7.8%	0.9%	14.3%
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0,00	0,00	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0,00	0,00	0,00	0,00

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета
Норма чистой прибыли, %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Выручка от продаж}) \times 100$
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	$\text{Выручка от продаж} / \text{Балансовая стоимость активов}$
Рентабельность активов, %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Балансовая стоимость активов}) \times 100$
Рентабельность собственного капитала, %	$(\text{Чистая прибыль} / \text{Капитал и резервы}) \times 100$
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	$(\text{Сумма непокрытого убытка на отчетную дату} / \text{Балансовая стоимость активов}) \times 100$

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: Да.

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Норма чистой прибыли характеризует уровень доходности хозяйственной деятельности организации и определяет деловую активность Эмитента. Данный коэффициент отражает доход компании на каждый заработанный рубль. Данный показатель является показывающей стабильную динамику на протяжении рассматриваемых периодов.

Коэффициент оборачиваемости активов – финансовый показатель интенсивности использования организацией всей совокупности имеющихся активов. Определенного норматива для показателей оборачиваемости не существует, поскольку они зависят от отраслевых особенностей организации производства. Оборачиваемость активов не дает представление о прибыльности деятельности, т.е. показатель будет иметь положительное значение и при убытках.

Наиболее показательным в этом отношении является значения показателей рентабельности активов и собственного капитала.

Резкий рост этого показателя в отчетных периодах обусловлен в основном изменением специфики деятельности Эмитента по размещению свободных средств (см. п. 3.2.2).

Мнения органов управления Эмитента относительно указанных выше причин и степени их влияния совпадают.

Члены органов управления Эмитента особого мнения относительно упомянутых факторов не имеют.

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**.

Единица измерения для показателя 'чистый оборотный капитал': **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015	2015, 3 мес.	2016, 3 мес.
Чистый оборотный капитал	2 567 617	826 629	1 890 536	946 436
Коэффициент текущей ликвидности	2.03	1,26	1.50	1,24
Коэффициент быстрой ликвидности	2.03	1,26	1.50	1,24

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**.

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**.

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

Чистый оборотный капитал характеризует величину оборотного капитала, свободного от краткосрочных обязательств. Чистый оборотный капитал необходим для поддержания финансовой устойчивости компании. Превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами на протяжении рассматриваемого периода 2008-2015г.г. свидетельствует о том, что компания в состоянии погасить свои краткосрочные обязательства и имеет резервы для расширения деятельности.

Показатели ликвидности демонстрируют степень платежеспособности Эмитента по краткосрочным долгам.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует возможность Эмитента своевременно погасить свои текущие обязательства, в том числе краткосрочную задолженность компании, за счет оборотных средств. Значение коэффициента текущей ликвидности Эмитента свидетельствует о том, что денежные средства и предстоящие поступления от текущей деятельности могут полностью покрыть текущие обязательства Эмитента.

Коэффициент быстрой ликвидности - это более жесткая оценка ликвидности компании. Этот показатель помогает оценить, какую долю текущих краткосрочных обязательств может погасить предприятие, если его положение станет действительно критическим; при этом исходят из предположения, что товарно-материальные запасы вообще не имеют никакой ликвидационной стоимости. На протяжении рассматриваемого периода коэффициент быстрой ликвидности повторяет динамику коэффициента текущей ликвидности, обусловленную теми же причинами, и превосходит рекомендуемое значение ($K_{бл} \geq 0,8$), что свидетельствует о финансовой устойчивости Эмитента и о его высокой степени платежеспособности.

Уменьшение всех трех показателей является естественным следствием выкупа в 2015 г. большей части размещенных облигаций эмитента (т.е., из-за уменьшения оборотных активов с одновременным снижением долгосрочных обязательств, не учитываемых при расчете указанных показателей).

Мнения органов управления Эмитента относительно указанных выше факторов и степени их влияния совпадают.

Члены органов управления Эмитента особого мнения относительно упомянутых факторов не имеют.

Мнения органов управления Эмитента относительно упомянутых причин или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают

4.3. Финансовые вложения эмитента

Общая сумма финансовых вложений эмитента на 31.12.2015 г.: 1 694 006 133 руб.

Общая сумма финансовых вложений эмитента на 31.03.2016 г.: 2 065 792 796 руб.

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания соответствующего отчетного периода (1 квартал 2016 года).

1) Эмиссионные ценные бумаги:

1) "Газпромбанк" АО, еврооблигации - сертификаты участия в кредите

вид ценных бумаг: **документарные именные, с постоянным купонным доходом**

полное фирменное наименование эмитента: **«Газпромбанк» (Акционерное общество)**

SPV/Формальный эмитент: **GPB Eurobond Finance Plc**

сокращенное фирменное наименование эмитента: **Банк ГПБ (АО)**

место нахождения: **117420, г. Москва, ул. Наметкина, д. 16, корпус 1.**

ИНН **7744001497**

ОГРН **1027700167110 от 28.08.2002**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: **XS1040726587**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **2 478 шт.**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента - срок погашения: **2 478 000 долларов США**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **167 687 425 руб.**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **4,96% годовых**

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не применимо**

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **не применимо**

2) ВТБ, акции обыкновенные (RU000A0JP5V6, VTBR)

вид ценных бумаг: **акции обыкновенные бездокументарные**

полное фирменное наименование эмитента: **Банк ВТБ (публичное акционерное общество)**

сокращенное фирменное наименование эмитента: **Банк ВТБ, ПАО**

место нахождения: **190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Морская, д. 29.**

ИНН **7702070139**

ОКПО **1027739609391**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: **Россия, 10401000В, 29.09.2006, ЦБ РФ**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **1 423 642 438 шт.**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента - срок погашения: **14236424 руб.**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **108 253 771 руб.**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **не применимо**

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не применимо**

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **данные о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем и предшествующем годах отсутствуют**

3) ПАО «Группа Компаний ПИК», акции обыкновенные

вид ценных бумаг: **акции обыкновенные именные бездокументарные**

полное фирменные наименования эмитента: **Публичное акционерное общество "Группа Компаний ПИК"**

сокращенные фирменные наименования эмитента: **ПАО "Группа Компаний ПИК"**

место нахождения: **Российская Федерация, 123242, г. Москва, ул. Баррикадная, д.19, стр.1**

ИНН **7713011336**

ОКПО **40032777**

государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: **1-02-01556-А, 10.11.1998, ФКЦБ**

количество ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **424 370 шт.**

общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента, для облигаций и иных долговых эмиссионных ценных бумаг, а также для опционов эмитента - срок погашения: **26 523 125 руб.**

общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности эмитента: **107 450 484 руб.**

размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **не применимо**

размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества - эмитента, срок выплаты: **не применимо**

размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **данные о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем и предшествующем годах отсутствуют**

2) Неэмиссионные ценные бумаги:

По состоянию на 31.03.2016 г. неэмиссионные финансовые вложения, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений, отсутствуют.

3) Иные финансовые вложения:

Вид финансового вложения: **Маржинальный кредит в соответствии с Регламентом ООО «УНИВЕР Капитал» «О порядке осуществления деятельности на рынке ценных бумаг и срочном рынке»**

Объект финансового вложения, в том числе полное и сокращенные фирменные наименования, место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) организации, в которой эмитент имеет долю участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): Компания с ограниченной ответственностью GRINBERG INVESTMENTS LIMITED («ГРИНБЕРГ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»)

ИНН (TIN) – **157283**

ОГРН - **НЕ 157283**

Размер вложения в денежном выражении, а в случае, если иное финансовое вложение связано с участием эмитента в уставном (складочном) капитале организации, - также размер вложения в процентах от уставного (складочного) капитала (паевого фонда) такой организации: **359 849 541 руб.**

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **18% годовых, срок кредитования – 30 календарных дней.**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг:

Резервы под обесценение вложений в ценные бумаги отсутствуют.

Величина убытков (потенциальных убытков) от размещения средств эмитента на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также при принятии решения о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства, либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами).

Средства, размещенные на указанных счетах, отсутствуют.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

Величина потенциальных убытков от инвестиций, произведенных в форме выдачи займа денежных средств, соразмерна сумме основного долга и процентов по займу.

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми Эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте Ежеквартального отчета: **Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 02.11.2013) "О бухгалтерском учете", Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99 (утв. приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н, Положение по бухгалтерскому учёту «Учёт финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденное Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.**

4.4. Нематериальные активы эмитента

На дату окончания отчетного квартала и последнего завершившегося года:

Наименование группы объектов нематериальных активов	Первоначальная (восстановительная) стоимость, тыс. руб.	Сумма начисленной амортизации, тыс.руб
На 31.03.2016		
Программное обеспечение	1 115	0
На 31.12.2015		
Программное обеспечение	1 115	0

Методы оценки и оценочная стоимость нематериальных активов, внесенных в уставный (складочный) капитал (паевой фонд) или поступивших в безвозмездном порядке.

Внос нематериальных активов в уставный капитал и поступление в безвозмездном порядке не имели места.

Сведения о стандартах (правилах) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах.

- **Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2000 г. №91н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учёт нематериальных активов» ПБУ №14/2007,**
- **Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 г. №34н «Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».**

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Политика Эмитента в области научно-технического развития отсутствует.

Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств эмитента за отчетный период: затраты отсутствуют.

Сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности:

Эмитент не создавал и не получал правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности.

Полученные патенты на промышленные образцы, полезные модели и изобретения:

Эмитент не получал патентов на промышленные образцы, полезные модели и изобретения.

Основные направления и результаты использования основных объектов интеллектуальной собственности: отсутствуют.

Факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков: отсутствуют.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за последний заверченный отчетный год и за соответствующий отчетный период,

состоящий из 3, 6, 9 и 12 месяцев текущего года, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

Эмитент осуществляет свою деятельность на российском рынке ценных бумаг. Российский рынок ценных бумаг динамично развивается, что отражается как в росте его количественных характеристик: объемов торгов, количестве торгуемых ценных бумаг, так и за счет улучшения его качественных характеристик: появление новых финансовых инструментов, улучшение инфраструктуры рынка.

По состоянию на конец 2013 г. наблюдается стабилизация и слабые сигналы определенного улучшения состояния российского финансового рынка, хотя его относительное восстановление после кризисных процессов 2008-2009 гг. замедлилось в 2011 г. и затем практически приостановилось. В связи с перспективами облегчения допуска иностранных инвесторов к торговле облигациями российских эмитентов с учётом прав собственности через Euroclear и Clearstream, имеются основания для увеличения ликвидности и снижения стоимости заимствований, как это уже имело место на практике при открытии аналогичного механизма доступа на рынке ОФЗ в 2012 г., что может способствовать росту волатильности на российском финансовом рынке.

2014 и 2015 гг. охарактеризовались кризисными явлениями в экономике страны, замедлением экономического роста, падением курса рубля, ускорением инфляции, удорожанием заимствований, что повлекло снижение доходов населения и компаний, ограничение инвестиционной активности.

На сегодняшний день можно говорить о некоторой стабилизации положения на рынке ценных бумаг, в том числе сегменте долговых ценных бумаг, достаточном уровне ликвидности и определенной активности со стороны как заемщиков, так и инвесторов. В то же время следует отметить следующие факторы, которые сдерживают развитие облигационного рынка в Российской Федерации: преобладание банков в качестве основных финансовых агентов, примерно 65-70% всех покупок, отражается в увеличении волатильности процентных ставок на облигационном рынке; банковские лимиты на облигации в целом зависят от ставок денежного рынка, доходности операций на валютном рынке и стоимости внешнего фондирования; в случае возникновения проблем на рынке банковской ликвидности, процентные ставки облигационного рынка реагируют немедленным подъемом. Также на перспективы развития российского долгового рынка влияют факторы, определяющие волатильность процентных ставок. Среди них можно выделить следующие факторы:

- курс рубль/доллар - обратная зависимость: цена облигаций растет, а доходности падают с ростом курса рубля;

- доходность российских еврооблигаций - прямая зависимость: доходности рублевых облигаций следуют за еврооблигациями с небольшим временным лагом;

- остатки свободных средств банков - обратная зависимость: рост ликвидности в банковской системе увеличивает цену облигаций и снижает доходности.

Эмитент выделяет основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли в целом: воздействие длительных циклов, в рамках которых функционируют мировые финансовые рынки, воздействие цен на нефть, влияние рынков-лидеров и взаимозависимость формирующихся рынков, конкуренция национальных рынков и уход торговой активности на западные фондовые рынки, действия Центральных Банков ведущих в финансовом отношении стран, в том числе планы ФРС США по постепенному сворачиванию вливаний ликвидности на рынок.

Динамика рынка ценных бумаг во многом обусловлена: замедлением роста национальной экономики; стабилизацией инвестиционного климата в России; совершенствованием национального законодательства, в том числе в сфере защиты прав и интересов инвесторов; улучшением качества корпоративного управления российскими эмитентами. Эмитент полагает, что в долгосрочной и среднесрочной перспективе динамика развития российского рынка ценных бумаг и особенно корпоративных облигационных займов будет в целом положительной.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

Эмитент оценивает результаты своей деятельности как положительные.

На сегодняшний день Эмитентом выпущен в обращение облигационный заем. К причинам, обосновавшим удовлетворительные результаты деятельности можно отнести рост национальной экономики и улучшение инвестиционного климата в России на протяжении 2011-2013гг., а также улучшение качества корпоративного управления российскими эмитентами.

В дальнейшем Эмитент предполагает прилагать все возможные усилия для привлечения максимального количества инвесторов на рынок ценных бумаг России и оказания им всей необходимой помощи.

Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

Ни один из членов Совета директоров Эмитента не имеет особого мнения относительно представленной выше информации, отраженного в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного

совета) эмитента, на котором рассматривались соответствующие вопросы.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: *Эмитент прогнозирует сохранение указанных тенденций в будущем.*

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты):

Правильная маркетинговая оценка ситуации в отрасли и успешная реализация выбранной стратегии развития компании.

Мнения органов управления Эмитента относительно представленной информации совпадают.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.

Деятельность Эмитента по управлению финансовыми ресурсами осуществляется на российском рынке ценных бумаг. Дальнейшее развитие российского рынка ценных бумаг сдерживается политической нестабильностью Российской Федерации, медленными темпами проводимой пенсионной реформы (появление на российском рынке ценных бумаг средств государственного и негосударственных пенсионных фондов), ростом инфляции, ограничением инвестиционной активности на текущий момент, низкой вовлеченностью граждан в покупку акций, облигаций и иных финансовых инструментов.

Действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий; способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

Для эффективного использования сложившихся факторов и условий Эмитент планирует привлекать средства на фондовом рынке в периоды наиболее низких процентных ставок и избыточной денежной ликвидности у участников рынка.

Способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента.

Эмитент осуществляет и предполагает осуществлять подробное изучение рыночной конъюнктуры с целью определения даты начала размещения облигаций и оптимальной ставки купона, соответствующей интересам Эмитента и ожиданиям рынка. В случае роста процентных ставок на рынке Эмитент планирует, по возможности, перейти на альтернативные, более дешевые в изменившихся условиях, источники финансирования.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов по сравнению с результатами, полученными за последний заверченный отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

Существенными событиями/факторами, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем высоких результатов, являются:

- изменение процентных ставок на финансовых рынках;*
- изменение уровня волатильности на российском и/или международном финансовых рынках;*
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг;*
- ухудшение кредитоспособности и платежеспособности Эмитента,*
- ухудшение его финансового положения.*

Вероятность наступления таких событий/факторов оценивается Эмитентом как низкая.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем высоких результатов, вероятность наступления таких событий, а также способы, которые Эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Эмитента, описываются также в разделе 2.4. настоящего Ежеквартального отчета.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия.

Основными факторами, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются:

- улучшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- повышение кредитного рейтинга Российской Федерации;*

- приток средств иностранных инвесторов на российский фондовый рынок;
- расширение базы инвесторов на российском фондовом рынке (страховые компании, пенсионные фонды, паевые инвестиционные фонды и пр.);
- завершение мирового финансового кризиса;
- дополнительная государственная поддержка фондового рынка и его профессиональных участников;
- повышение маржинальности услуг Эмитента.

Эмитент рассматривает вышеуказанные факторы как значимые и оценивает вероятность их появления (полного или частичного) как умеренно высокую. В то же время, большинство данных факторов носит макроэкономический характер и не зависит от действий Эмитента.

Эмитент полагает, что действие вышеуказанных факторов сохранится в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

4.8. Конкуренты эмитента

Основные существующие и предполагаемые конкуренты эмитента по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом:

Эмитент осуществляет свою деятельность только на территории РФ, поэтому конкуренты за рубежом отсутствуют. На дату окончания отчетного периода у Эмитента отсутствуют конкретные планы по осуществлению деятельности за рубежом, в связи с этим, привести информацию о предполагаемых конкурентах Эмитента за рубежом не представляется возможным. Эмитент не имеет прямых конкурентов на российском рынке ценных бумаг, поскольку не осуществляет повышенной активности в сегменте оказания классических брокерских услуг на розничном рынке, не стремится к активному расширению клиентской базы и ориентирован на устойчивый базовый круг клиентов. Косвенно Эмитент может сталкиваться с конкуренцией со стороны других компаний, занимающихся привлечением внешних источников финансирования и другими операциями на рынке ценных бумаг. К косвенным конкурентам Эмитента можно отнести инвестиционные компании среднего размера, такие как ООО «ИК ВЕЛЕС Капитал», АО «ВТБ Капитал», ПАО Сбербанк. В то же время, необходимо отметить, что подобная конкуренция носит весьма условный характер, так как Эмитент самостоятельно определяет время, сроки и объемы инвестиций и в случае необходимости может временно отказаться от таких планов. При этом, деятельность указанных компаний сосредоточена на несколько иной социальной группе клиентов, обладающих более существенными размерами активов, поэтому можно предположить, что конкуренция в данной области в настоящий момент невысока.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

Совокупность нижеприведенных факторов является сильным конкурентным преимуществом Эмитента:

- широкий спектр и гибкие условия используемых Эмитентом финансовых инструментов в процессе осуществления своей деятельности;
- высокий профессионализм команды;
- длительные связи с контрагентами, что предоставляет широкие возможности для взаимовыгодных условий сделок;
- значительный объем активов Эмитента, что расширяет возможности диверсификации вложений.

При анализе степени влияния вышеуказанных факторов на конкурентоспособность производимых Эмитентом работ, услуг, на первое место следует поставить значительный объем активов Компании. Воздействие остальных факторов на конкурентоспособность производимых Эмитентом работ, услуг можно оценить как равнозначное.

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Совет директоров (наблюдательный совет) предусмотрен Уставом Эмитента.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором).

Коллегиальный исполнительный орган (Правление) не предусмотрен Уставом Эмитента

Компетенция Общего собрания участников.

В соответствии со статьей 12.2 Устава ООО «УНИВЕР Капитал»:

К компетенции Общего собрания участников Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;*
 - 2) изменение Устава Общества, в том числе изменение размера Уставного капитала Общества;*
 - 3) образование Совета директоров Общества, определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров, избрание Председателя Совета директоров и его членов, досрочное прекращение их полномочий, а также определение размера и условий выплаты вознаграждений и (или) возмещения расходов членам Совета директоров;*
 - 4) избрание и досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества;*
 - 5) утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;*
 - 6) принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;*
 - 7) утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества):*
 - о Совете директоров Общества;*
 - о Порядке созыва и проведения Общего собрания участников Общества;*
 - о Генеральном директоре Общества;*
 - о Ревизионной комиссии (ревизоре) Общества.*
 - 8) принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;*
 - 9) назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;*
 - 10) принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;*
 - 11) назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;*
 - 12) принятие решений по возмещению расходов на подготовку, созыв и проведение внеочередного Общего собрания участников Общества за счет его средств согласно п.12.6. настоящего Устава;*
 - 13) принятие решений по возмещению расходов участника Общества на оплату услуг аудитора за счет средств Общества согласно статье 18 настоящего Устава;*
 - 14) выборы председательствующего на Общем собрании участников Общества согласно п.14.5. настоящего Устава;*
 - 16) утверждение денежной оценки неденежных вкладов, вносимых участниками в качестве оплаты своей доли в Уставном капитале Общества;*
 - 17) порядок и способы увеличения Уставного капитала Общества денежными средствами без изменения соотношений размеров долей участников Общества в Уставном капитале Общества;*
 - 18) порядок и способы увеличения Уставного капитала Общества неденежными средствами без изменения соотношений размеров долей участников Общества в Уставном капитале Общества;*
 - 19) принятие решения об утверждении итогов внесения дополнительных вкладов участников Общества;*
 - 20) принятие решения об увеличении Уставного капитала Общества на основании заявления участников Общества о внесении дополнительного вклада;*
 - 21) принятие решения об увеличении Уставного капитала Общества на основании заявления третьих лиц о внесении дополнительного вклада, если прием в Общество указанных лиц прямо не запрещен настоящим Уставом;*
 - 22) принятие решения о согласии Общества на залог доли (ее части) участника Общества третьему лицу;*
 - 23) принятие решения о продаже доли, принадлежащей Обществу, участникам Общества, в результате которой меняются размеры долей его участников; продажа доли третьим лицам, а также определение иной цены на продаваемую долю;*
 - 24) принятие решения о выплате всеми участниками Общества действительной стоимости доли участника Общества (на которую обращено взыскание кредиторами участника Общества) пропорционально их долям, в случае отсутствия у данного участника иного имущества, на которое может быть обращено взыскание;*
 - 27) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом.*
- Вопросы, предусмотренные пунктом 12.2. настоящей статьи, составляют исключительную компетенцию Общего собрания участников Общества.*
- Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания участников Общества, не могут быть отнесены к компетенции иных органов Общества.*

Компетенция Совета директоров.

В соответствии со статьей 16.2 Устава ООО «УНИВЕР Капитал»:

16.2. К компетенции Совета директоров Общества относится решение следующих вопросов:

- 1) образование Единоличного исполнительного органа Общества, досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий Единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (управляющему), утверждение такого управляющего и условий договора с ним;*
- 2) установление размера вознаграждения и денежных компенсаций Единоличному исполнительному органу Общества, управляющему;*

- 3) утверждение финансовых планов Общества, контроль за их исполнением;
- 4) контроль за формированием и расходованием фондов Общества (при наличии таковых);
- 5) принятие решений об одобрении крупной сделки, нескольких взаимосвязанных сделок, а также об увеличении обязательств Общества, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от двадцати пяти до пятидесяти процентов стоимости имущества Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период, предшествующий дню принятия решения о совершении таких сделок;
- 6) принятие решения об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность члена Совета директоров Общества, лица, осуществляющего функции Единоличного исполнительного органа Общества, или заинтересованность Участника Общества, имеющего совместно с его аффилированными лицами двадцать и более процентов голосов от общего числа голосов участников Общества, за исключением тех сделок, принятие решений по одобрению которых в соответствии с настоящим Уставом отнесено к компетенции Общего собрания Участников Общества;
- 7) принятие решений по вопросам, связанным с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания Участников Общества;
- 8) создание и функционирование эффективного внутреннего контроля;
- 9) принятие мер, обеспечивающих оперативное выполнение Единоличным исполнительным органом Общества рекомендаций и замечаний, аудиторской организации, проводящей (проводившей) аудит, и надзорных органов;
- 10) иные вопросы, в соответствии с Уставом Общества, Учредительным договором Общества, внутренними документами Общества и законодательством Российской Федерации.

Компетенция Генерального директора.

В соответствии со статьей 17.2 Устава ООО «УНИВЕР Капитал»:

17.2. Генеральный директор Общества:

- 1) без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;
- 2) выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
- 3) издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;
- 4) утверждает или принимает документы, регулирующие организацию деятельности Общества (внутренние документы Общества), за исключением документов, утверждение которых отнесено к исключительной компетенции Общего собрания участников, Совета директоров Общества;
- 5) утверждает тарифы за оказываемые Обществом услуги;
- 6) утверждает штатное расписание Общества, его филиалов и представительств;
- 7) осуществляет иные полномочия, не отнесенные настоящим Уставом к компетенции Общего собрания участников Общества.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) Эмитента либо иного аналогичного документа: *такой документ отсутствует.*

Сведения о наличии внутренних документов Эмитента, регулирующих деятельность его органов: *такие документы отсутствуют.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава Эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов Эмитента: <http://corp.univer.ru>; <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33996>.

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав Эмитента: *сведения не приводятся, поскольку за последний отчетный период изменения в Устав Эмитента не вносились.*

Сведения о внесении за последний отчетный период изменений во внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Эмитента: *сведения не приводятся, поскольку за последний отчетный период изменения во внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Эмитента не вносились.*

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Персональный состав органов управления эмитента.

Сведения о персональном составе совета директоров эмитента:

Фамилия, имя, отчество: *Сагдиев Асхат Жансерикович*

Год рождения: *1971*

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **24.03.2009 – 04.05.2011**

Организация: **ООО «ИГ «ИСТ КОММЕРЦ»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **08.04.2010 – 08.09.2015**

Организация: **ООО «ИК ИстКоммерц»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **01.04.2010 – 23.06.2014**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Президент**

Период: **21.01.2011 – по н.в.**

Организация: **ООО «Инвестиционная компания «Объединенный Капитал»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **24.06.2014 – 09.07.2014**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Исполняющий обязанности Генерального директора**

Период: **10.07.2014 – по н.в.**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Генеральный директор**

Доля участия такого лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет;**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **сведения не приводятся, у Эмитента отсутствуют дочерние и/или зависимые общества;**

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **родственные связи отсутствуют;**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекался.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) не занимал.**

Фамилия, имя, отчество: **Мотрунич Ярослав Михайлович**

Год рождения: **1971**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **08.09.2009 - 11.06.2014**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Заместитель Генерального директора**

Период: **12.06.2014 - по н.в.**

Организация: **ООО «УНИВЕР Менеджмент»**

Должность: **Генеральный директор**

Доля участия такого лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет;**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **сведения не приводятся, у Эмитента отсутствуют дочерние и/или зависимые общества;**

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **родственные связи отсутствуют;**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекался.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) не занимал.**

Фамилия, имя, отчество: **Кожевников Максим Анатольевич**

Год рождения: **1972**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **01.02.2010 – 27.08.2010**

Организация: **ЗАО АКБ «Новикомбанк»**

Должность: **Начальник Инвестиционного управления**

Период: **01.11.2010 – 21.04.2011**

Организация: **ОАО «Управляющая компания «Еврофинансы»**

Должность: **Заместитель Генерального директора**

Период: **25.04.2011 – по н.в.**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Управляющий директор**

Доля участия такого лица в уставном капитале эмитента: **доли не имеет;**

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **сведения не приводятся, у Эмитента отсутствуют дочерние и/или зависимые общества;**

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **родственные связи отсутствуют;**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: **к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекался.**

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) не занимал.**

Фамилия, имя, отчество: **Янковенко Анатолий Васильевич**

Год рождения: **1959**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: с 2008 г. - по н.в.

Организация: **ООО «Ресурс Капитал»**

Должность: **Административный директор**

Период: 30.09.2011г. - по н.в.

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **член Совета директоров**

Доля участия такого лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет;*

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: *сведения не приводятся, у Эмитента отсутствуют дочерние и/или зависимые общества;*

Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *родственные связи отсутствуют;*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти: *к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекался.*

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) не занимал.*

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

Фамилия, имя, отчество: **Сагдиев Асхат Жансерикович**

Год рождения: **1971**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые таким лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период: **24.03.2009 – 04.05.2011**

Организация: **ООО «ИГ «ИСТ КОММЕРЦ»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **08.04.2010 – 08.09.2015**

Организация: **ООО «ИК ИстКоммерц»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **01.04.2010 – 23.06.2014**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Президент**

Период: **21.01.2011 – по н.в.**

Организация: **ООО «Инвестиционная компания «Объединенный Капитал»**

Должность: **Генеральный директор**

Период: **24.06.2014 – 09.07.2014**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Исполняющий обязанности Генерального директора**

Период: **10.07.2014 – по н.в.**

Организация: **ООО «УНИВЕР Капитал»**

Должность: **Генеральный директор**

Доля участия такого лица в уставном капитале эмитента: *доли не имеет;*

Доля участия такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента: **сведения не приводятся, у Эмитента отсутствуют дочерние и/или зависимые общества;**
 Характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **родственные связи отсутствуют;**
 Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти не привлекался.

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве) не занимал.**

Коллегиальный исполнительный орган управляющей организации
Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Совет директоров:

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.	2015 г.	2016, 3 месяца
Заработная плата, руб.	823 539	120 000	1 083 337,73	405 000
Премии, руб.	315 233	60 000	341 272,73	0
Комиссионные	0	0	0	0
Льготы	0	0	0	0
Компенсации расходов	0	0	0	0
Иные виды вознаграждений	0	0	0	0
ИТОГО, руб.	1 138 772	180 000	1 424 610,46	405 000

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента.

В соответствии со статьей 18 Устава ООО «УНИВЕР Капитал»:

18.1. Общее собрание участников вправе, а в случае наличия в Обществе более 15 участников обязано, избрать Ревизионную комиссию (Ревизора) Общества.

Ревизионная комиссия Общества избирается Общим собранием участников Общества сроком на 5 лет в составе пяти членов.

18.2. Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества вправе в любое время проводить проверки финансово - хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности

Общества. По требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Общества, а также работники Общества обязаны давать необходимые пояснения в устной или письменной форме.

18.3. Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества в обязательном порядке проводит проверку годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием участников Общества. Общее собрание участников Общества не вправе утверждать годовые отчеты и бухгалтерские балансы Общества при отсутствии заключений Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества.

18.4. Порядок работы Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества определяется также внутренними документами Общества.

18.5. Функции Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества может осуществлять утвержденный Общим собранием участников Общества независимый аудитор.

Сведения о системе внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента:

Информация о наличии службы внутреннего аудита, сроке ее работы и ее ключевых сотрудниках: *служба внутреннего аудита отсутствует.*

Сведения о наличии внутреннего документа Эмитента, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации:

Положение по использованию информации о деятельности Общества, о ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества: <http://http://corp.univer.ru>.

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

С даты государственной регистрации Эмитента Ревизор не избирался.

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления, которые были выплачены эмитентом за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала:

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизор**

Информация не приводится, так как Ревизор не назначался.

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.	2015	2016, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	90	93	92	83
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	33 166 213,51	8 655 048,29	37 077 060,23	10 935 912,25
Выплаты социального характера работников за отчетный период	710 684,48	256 061,10	555 055,35	138 028,92

В случае если изменение численности сотрудников (работников) Эмитента за раскрываемый период является для Эмитента существенным, указываются факторы, которые, по мнению Эмитента, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменения для финансово-хозяйственной деятельности эмитента:

В целом за раскрываемый период показатель среднесписочной численности сотрудников (работников) Эмитента остается стабильным

Сотрудники, оказывающие существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Эмитента (ключевые сотрудники): *отсутствуют.*

Сведения о создании сотрудниками (работниками) Эмитента профсоюзного органа: *Сотрудниками (работниками) Эмитента профсоюзный орган не создавался.*

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Соглашения или обязательства эмитента, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) эмитента в его уставном (складочном) капитале (паевом фонде).

Эмитент не имеет никаких обязательств перед сотрудниками (работниками) или соглашений, касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) Эмитента.

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: 4

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Эмитент является коммерческой организацией

Лица, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами обыкновенных акций эмитента:

Полное фирменное наименование: **«УНИВЕР ГРУП ЛТД.» (UNIVER GROUP LTD.)**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

ОГРН: **не предусмотрено**

Дата государственной регистрации:

20.07.2009, Регистрационный номер: 1540694

Идентификационный номер налогоплательщика: **не предусмотрен**

Место нахождения: **Британские Виргинские острова, остров Тортола, РоудТаун а/я 116, Блэкберн Хайуэй, Си Мэдзу Хаус**

Размер доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: **62,615 %**

Сведения о лицах, контролирующих участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций: **такие лица отсутствуют.**

Сведения о лицах, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, который владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Фамилия, имя, отчество: **Шанелль Латойя Стердж**

Размер доли участника в уставном капитале участника Эмитента: **50 %**

Фамилия, имя, отчество: **Эдвард Питер-Миарс**

Размер доли участника в уставном капитале участника Эмитента: **50 %**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

Полное фирменное наименование: **АККОСТ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (ACCOST INVESTMENTS LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

ОГРН: **не предусмотрено**

Регистрационный номер: HE 197916 от 29.04.2007 г.

Идентификационный номер налогоплательщика: **не предусмотрен**

Место нахождения: **Талейас, 3, ЛИМАССОЛ МАРИН СЕНТЕР, 2-й этаж, квартира/офис 217, Омонойя, 3011, Лимассол, Кипр**

Размер доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: **17,885 %**

Сведения о лицах, контролирующих участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: **УНИВЕР ХОЛДИНГ КОМПАНИ ЛИМИТЕД (UNIVER HOLDING COMPANY LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Идентификационный номер налогоплательщика: **не предусмотрен**

ОГРН: **не предусмотрен**

Регистрационный номер 5425847 от 15.04.2005г.

Место нахождения: **Сьюит 368, 2 ЛэнздаунРоу, Лондон W1J6HL, Соединенное Королевство**

Вид контроля: **прямой контроль;**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: **участие в юридическом лице, являющимся участником эмитента;**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: **право распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица.**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) эмитента:

Размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): 100%

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют**

Полное фирменное наименование: **«СОРИПАТИН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (SORIPATIN INVESTMENTS LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

ОГРН: **не предусмотрено**

Регистрационный номер: HE 283070 от 10.03.2011 г.

Идентификационный номер налогоплательщика: **не предусмотрен**

Место нахождения: **Климентос, 41-43 Климентос Тауэр, кв./офис 25, почтовый код 1061, Никосия, Кипр**

Размер доли участника Эмитента в уставном капитале Эмитента: **15 %**

Сведения о лицах, контролирующих участника (акционера) эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: **АСОРАНЕМИССЕРВИСИЗЛИМИТЕД (ASORANEMISSERVICESTLIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено**

Идентификационный номер налогоплательщика: **не предусмотрен**

ОГРН **не предусмотрен**

Регистрационный номер HE 325691 от 07.10.2013г.

ИНН **не предусмотрен**

Место нахождения: **Климентос, 41-43 Климентос Тауэр, кв./офис 25, почтовый код 1061, Никосия, Кипр**

Вид контроля: **прямой контроль.**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль: **участие в юридическом лице, являющимся участником эмитента;**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: **право распоряжаться более 50 % голосов в высшем органе управления, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица;**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) эмитента:

Размер доли в уставном (складочном) капитале (паевом фонде): 100%

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента и специальных правах

Указанных долей нет.

Размер доли уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности:

Указанных долей нет

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет.

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет.

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено.

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Ограничений на участие в уставном (складочном) капитале эмитента нет.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

6.5.1. Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 10.02.2015г.

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование:

1. «УНИВЕРГРУП ЛТД.» (UNIVER GROUP LTD.)
2. АККОСТИНВЕСТМЕНТСЛИМИТЕД (ACCOST INVESTMENTS LIMITED)
3. «СОРИПАТИН ИНВЕСТМЕНТСЛИМИТЕД» (SORIPATIN INVESTMENTS LIMITED)

Сокращенное фирменное наименование: -

Место нахождения:

1. Британские Виргинские острова, остров Тотола, Роуд Таун а/я 116, Блэкберн Хайуэй, Си Мэдзу Хаус
2. Талейас, 3, ЛИМАССОЛ МАРИН СЕНТЕР, 2-й этаж, квартира/офис 217, Омонойя, 3011, Лимассол, Кипр
3. Климентос, 41-43 Климентос Тауэр, кв./офис 25, почтовый код 1061, Никосия, Кипр

Доля участия лица в уставном капитале эмитента

1. 62,615%
2. 17,885%
3. 15%

6.5.2. Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 19.03.2015г.

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование:

1. «УНИВЕРГРУП ЛТД.» (UNIVER GROUP LTD.)
2. АККОСТИНВЕСТМЕНТСЛИМИТЕД (ACCOST INVESTMENTS LIMITED)
3. «СОРИПАТИН ИНВЕСТМЕНТСЛИМИТЕД» (SORIPATIN INVESTMENTS LIMITED)

Сокращенное фирменное наименование: -

Место нахождения:

1. Британские Виргинские острова, остров Тотола, Роуд Таун а/я 116, Блэкберн Хайуэй, Си Мэдзу Хаус

2. *Талейас, 3, ЛИМАССОЛ МАРИН СЕНТЕР, 2-й этаж, квартира/офис 217, Омонойя, 3011, Лимассол, Кипр*

3. *Климентос, 41-43 Климентос Тауэр, кв./офис 25, почтовый код 1061, Никосия, Кипр*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента

1. **62,615%**

2. **17,885%**

3. **15%**

6.5.3. Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: 23.10.2015г.

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование:

1. **«УНИВЕРГРУПЛТД.» (UNIVER GROUP LTD.)**

2. **АККОСТИНВЕСТМЕНТСЛИМИТЕД (ACCOST INVESTMENTS LIMITED)**

3. **«СОРИПАТИНИНВЕСТМЕНТСЛИМИТЕД» (SORIPATIN INVESTMENTS LIMITED)**

Сокращенное фирменное наименование: -

Место нахождения:

1. **Британские Виргинские острова, остров Тотола, РоудТаун а/я 116, БлэкбернХайуэй, Си Мэдзу**

Хаус

2. *Талейас, 3, ЛИМАССОЛ МАРИН СЕНТЕР, 2-й этаж, квартира/офис 217, Омонойя, 3011,*

Лимассол, Кипр

3. *Климентос, 41-43 Климентос Тауэр, кв./офис 25, почтовый код 1061, Никосия, Кипр*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента

1. **62,615%**

2. **17,885%**

3. **15%**

Дополнительная информация: **Отсутствует.**

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, не совершались

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На дату окончания отчетного квартала

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	31.12.2015	31.03.2016
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	880 153	1 234 841
в том числе просроченная	1 118	1 419
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0	0
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	0
в том числе просроченная	0	0
Прочая дебиторская задолженность	1 140	5 353
в том числе просроченная	0	0
Общий размер дебиторской задолженности	881 293	1 240 194
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	1 118	1 419

В случае наличия в составе дебиторской задолженности эмитента за соответствующий отчетный период дебиторов, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, по каждому такому дебитору указываются:

полное и сокращенное фирменные наименования (для некоммерческой организации - наименование), ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо), место нахождения или фамилия, имя, отчество (если имеется);

сумма дебиторской задолженности;
размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени).

В случае если дебитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, является аффилированным лицом, указывается на это обстоятельство. По каждому такому дебитору дополнительно указывается следующая информация:

доля участия эмитента в уставном капитале аффилированного лица - коммерческой организации, а в случае, когда аффилированное лицо является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих эмитенту;

доля участия аффилированного лица в уставном капитале эмитента, а в случае, когда эмитент является акционерным обществом, - также доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих аффилированному лицу;

для аффилированного лица, являющегося физическим лицом, - должность, которую такое лицо занимает в организации-эмитенте, его дочерних и зависимых обществах, основном (материнском) обществе, управляющей организации.

составе дебиторской задолженности эмитента по состоянию на 31.12.2015 г. имеются дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

2) АЙ СИ ВОСТОК КАПИТАЛ ЛИМИТЕД, Республика Кипр:

ИНН (TIN) – 196494;

зadolженность - 167 466 587 руб.;

просроченная задолженность – 0 руб.

3) ГРИНБЕРГ ИНВЕСТМЕНТ ЛИМИТЕД, Республика Кипр

ИНН (TIN) – 157283;

зadolженность – 835 319 994 руб.;

просроченная задолженность – 0 руб.

В составе дебиторской задолженности эмитента по состоянию на 31.03.2016 г. имеются дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности:

4) АЙ СИ ВОСТОК КАПИТАЛ ЛИМИТЕД, Республика Кипр:

ИНН (TIN) – 196494;

зadolженность - 386 311 441 руб.;

просроченная задолженность – 0 руб.

5) ГРИНБЕРГ ИНВЕСТМЕНТ ЛИМИТЕД, Республика Кипр

ИНН (TIN) – 157283;

зadolженность - 356 483 269 руб.;

просроченная задолженность – 0 руб.

Указанные дебиторы не являются аффилированными лицами Эмитента.

VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

Указывается состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным аудиторским заключением в отношении указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный отчетный год с приложенным аудиторским заключением включается в состав ежеквартального отчета

эмитента за первый квартал. В случае если в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента, прилагаемая к ежеквартальному отчету, не подлежит обязательному аудиту, указывается на это обстоятельство;

Информация приводится в Приложении 1 к настоящему ежеквартальному отчету.

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

- ***Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2015 г.;***
- ***Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2015 г.;***
- ***Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2015 г.;***
- ***Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2015 г.;***
- ***Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2015 год;***
- ***Аудиторское заключение ООО «Бейкер Тилли Русаудит» бухгалтерской отчетности эмитента за 2015 год.***

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Указывается состав промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

В состав промежуточной бухгалтерской отчетности Эмитента за 3 месяца 2016 года включена форма № 1 (Баланс) и форма № 2 (Отчет о финансовых результатах).

Бухгалтерский баланс

на 31 марта 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕР Капитал"	по ОКПО	31	03	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	96608812		
Вид экономической деятельности	Брокерская деятельность	по ОКВЭД	7704612010		
Организационно-правовая форма / форма собственности	/	по ОКOPФ / ОКФС	67.12.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	65	23	
Местонахождение (адрес)	384				
123317, Москва г, Пресненская наб, дом № 8, строение 1					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	1 115	1 115	867
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	49 145	58 125	307
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	12 352	18 209	13 722
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	62 612	77 449	14 896
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8	1 124	47
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 240 194	881 293	626 388
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 038 071	1 675 798	3 875 028
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 619 517	1 504 789	565 487
	Прочие оборотные активы	1260	519	707	520
	Итого по разделу II	1200	4 898 309	4 063 711	5 067 470
	БАЛАНС	1600	4 960 921	4 141 160	5 082 366

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	236 245	131 275	82 513
	Итого по разделу III	1300	736 245	631 275	582 513
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	272 803	272 803	2 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	272 803	272 803	2 000 000
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	8 841	14 967	74 147
	Кредиторская задолженность	1520	3 941 018	3 219 061	2 423 780
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	2 014	3 054	1 926
	Итого по разделу V	1500	3 951 873	3 237 082	2 499 853
	БАЛАНС	1700	4 960 921	4 141 160	5 082 366

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Март 2016 г.

		Коды		
		0710002		
		31	03	2016
Организация Общество с ограниченной ответственностью "УНИВЕР Капитал"		96608812		
Идентификационный номер налогоплательщика		7704612010		
Вид экономической деятельности Брокерская деятельность		67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		65	23	
Единица измерения: в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Март 2016 г.	За Январь - Март 2015 г.
	Выручка	2110	55 616 971	7 242 673
	Себестоимость продаж	2120	(55 967 384)	(7 158 048)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(350 413)	84 625
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(66 235)	(32 128)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(416 648)	52 497
	Доходы от участия в других организациях	2310	37	-
	Проценты к получению	2320	8 995	6 931
	Проценты к уплате	2330	(8 027)	(52 437)
	Прочие доходы	2340	613 906	1 182
	Прочие расходы	2350	(66 903)	(1 764)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	131 360	6 409
	Текущий налог на прибыль	2410	(26 390)	(1 412)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9 284)	(130)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	104 970	4 997

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента

В соответствии с 208-ФЗ "О консолидированной финансовой отчетности", Эмитент как организация, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам путем их включения в котировальный список, обязана составлять консолидированную финансовую отчетность.

На момент подписания ежеквартального отчета сводная консолидированная финансовая отчетность Эмитента за 2015 год не готова и будет включена в ежеквартальный отчет эмитента за 2 квартал 2016 г.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Раскрываются основные положения учетной политики эмитента, самостоятельно определенной эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета эмитента.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА в целях бухгалтерского учета на 2016 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Бухгалтерский учет в ООО «УНВЕР Капитал» ведется согласно Положению о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации

1.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

1.3. Задачами бухгалтерского учета являются:

- формирование полной и достоверной информации о хозяйственных процессах и результатах деятельности организации;
- обеспечение контроля за наличием и движением имущества, использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов;
- своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно-финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных ресурсов.

1.4. Ответственность за организацию бухгалтерского учета на предприятии несет руководитель организации.

1.5. Главный бухгалтер организации обеспечивает контроль и отражение на счетах всех хозяйственных операций, предоставление оперативной и результативной информации в установленные сроки по схеме документооборота.

1.6. Главный бухгалтер организации подписывает совместно с руководителем организации документы, служащие основанием для приемки товарно-материальных ценностей, денежных средств, расчетно-кредитных и финансовых документов.

1.7 Документальное оформление имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.

Кроме первичных документов, содержащихся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом, для целей учета принимаются следующие документы:

- Акты выполненных (оказанных) работ (услуг), согласованных сторонами договоров в качестве приложения к договорам;
- Служебные записки в адрес руководителя или главного бухгалтера, содержащие информацию об операциях по счетам внутреннего учета, начисленных комиссиях, экономическом обосновании предстоящих или понесенных расходах;
- Отчет, который является приложением к регламенту на брокерское обслуживание.

1.8. Технология обработки информации – автоматизированным способом. Все документы, в том числе и кассовая книга оформляются при помощи компьютерной программы с последующей распечаткой.

1.9. Дополнения к принятой учетной политике могут утверждаться в течение отчетного года в случаях:

- изменения законодательства РФ;
- упущения каких-либо моментов при ее первоначальном утверждении;
- изменении видов деятельности предприятия;
- появления новых участков бухгалтерского учета (осуществление новых видов деятельности).

1.10. При ведении налогового учета организацией используется принцип максимального сближения налогового учета с существующей в компании системой бухгалтерского учета.

1.11. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в организации проводится инвентаризация имущества и обязательств один раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Проведение инвентаризаций обязательно в следующих случаях:

- при передаче имущества организации в аренду, выкупе, продаже;
- при смене материально ответственных лиц (на день приемки-передачи дел).

2. СПОСОБЫ ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

2.1 Факты хозяйственной деятельности отражаются в учете по методу начисления. Факты хозяйственной деятельности могут отражаться в другом отчетном периоде, отличном от того, в котором они имели место, если документы, подтверждающие их свершение, получены позже даты составления отчетности.

2.2 Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств (далее ОС) начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования по каждому вновь введенному в эксплуатацию объекту ОС устанавливается в зависимости от его принадлежности к одной из групп однородных ОС.

2.3 Срок полезного использования по объектам ОС, не входящим в указанные группы или имеющие специальные условия эксплуатации, устанавливается приказом руководителя организации исходя технических условий и рекомендаций организаций – изготовителей, но основываясь на Классификации ОС, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

2.4 Начисление амортизации приостанавливается в случаях перевода объектов на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев. Приостановление начисления амортизации оформляется приказом руководителя организации.

2.5 Переоценка стоимости ОС не проводится, инвентаризация ОС производится 1 раз в три года.

2.6 Восстановление ОС осуществляется посредством ремонта, модернизации и реконструкции. В случае реконструкции или модернизации ОС сроки полезного использования пересматриваются только в отношении полностью самортизированных объектов. Начисление амортизации после реконструкции или модернизации объекта ОС производится исходя из остаточной стоимости объекта и оставшегося срока полезного использования (с учетом его увеличения).

2.7 Ремонт ОС осуществляется без создания резерва на ремонт ОС. Фактические затраты на ремонт ОС включаются в состав общехозяйственных расходов по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены, без отражения затрат в составе расходов будущих периодов.

2.8 ОС, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

2.9 Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету 01 "Основные средства".

2.10 При выбытии ОС остаточная стоимость формируется на специальном субсчете счета 01.

2.11 Погашение стоимости нематериальных активов (далее НМА) производится линейным способом в течение срока полезного использования. Срок полезного использования НМА определяется исходя из

-срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

2.12 Накопление соответствующих сумм амортизации происходит на счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя организации.

2.13 Организация не осуществляет переоценку объектов НМА и не проводит проверку на обесценение НМА.

2.14 Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы»).

2.15 В целях обеспечения сохранности "малоценных" основных средств первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

2.16 Отпущенные в эксплуатацию МПЗ списываются по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО).

2.17 Приобретенные книги, брошюры и т.п. издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на общехозяйственные расходы по мере их использования.

2.18 В целях обеспечения сохранности указанных активов первичные учетные документы по движению (приему, выдаче, перемещению и списанию) оформляются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

2.19 В составе расходов будущих периодов (далее РБП) учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.

2.20 К РБП относятся следующие виды расходов:

- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;

- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам

2.21 списание РБП производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2.22 Расходы на приобретение программного обеспечения и лицензий на право их использования списываются равномерно на текущие расходы в течение двенадцати месяцев с месяца, в котором они начались использоваться, или в течение иного периода, если он предусмотрен договором или лицензией.

2.23 Срок списания по прочим РБП определяется на основании договора или иного первичного документа или по распоряжению руководителя (если срок использования не очевиден из условий договора).

2.24 Ценные бумаги, принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение и отражаются по Дебету счета 58 «Долгосрочные (краткосрочные) финансовые

вложения» в корреспонденции со счетами учета денежных средств или расчетов.

Расходы, непосредственно связанные с покупкой ценных бумаг, учитываются по счету 58 «Финансовые вложения».

2.25. Затраты, связанные с деятельностью организации, отражаются на счете 20 и 26.

На счете 20 отражаются прямые затраты, связанные непосредственно с конкретным видом деятельности. На счете 26 - общие затраты.

2.26. Аналитический учет по счетам 20 и 26 ведется по статьям расходов. Они полностью ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» и участвуют в формировании бухгалтерской прибыли независимо от процесса реализации оказанных услуг.

2.27. Приобретенные в собственность финансовые вложения учитываются в соответствии со следующей классификацией:

- краткосрочные вложения в паи;
- краткосрочные вложения в акции;
- предоставленные займы в рублях на срок менее 12 месяцев;
- предоставленные займы в рублях на срок более 12 месяцев;
- краткосрочные вложения в долговые бумаги;
- купонный доход по краткосрочным облигациям, уплаченный при покупке, начисленный на отчетную дату, полученный при погашении (продаже);
- прочие краткосрочные финансовые вложения;
- прочие долгосрочные финансовые вложения.

2.28. Сделки РЕПО отражаются в учете на счетах реализации.

2.29. Признание вложений в ценные бумаги, приобретенных через организатора торговли на рынке ценных бумаг, происходит на дату совершения сделки. При покупке ценных бумаг вне организованного рынка, вложения признаются на дату перехода прав собственности на ценные бумаги в порядке, предусмотренном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг».

2.30. Организация создает резерв по сомнительным долгам и резерв под отпуском.

- Резерв по сомнительным долгам формируется по собственным сделкам организации по задолженности сроком более 1 года.

- Резерв под отпуском рассчитывается: $(\text{ФОТ за квартал} + \text{налоги с ФОТ}) / 28 * 2,33$

2.31. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном

законодательством порядке текущую рыночную стоимость, корректируется на конец каждого месяца.

2.32. В качестве источника получения информации для определения текущей рыночной стоимости используется рыночная цена, рассчитанная организаторами торгов:

- ОАО «Московская биржа»;
- ОАО «Санкт-Петербургская биржа»;
- Прочие организаторы торгов.

2.33. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

2.34. При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется следующим образом:

- по финансовым вложениям, по которым определяется текущая рыночная стоимость - по стоимости (первоначальной или рыночной в зависимости от последней оценки) первых по времени приобретения финансовых вложений (способ скользящей оценки ФИФО)
- по акциям, паям, облигациям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость – по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ скользящей ФИФО);
- по векселям, депозитным сертификатам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость – по учетной стоимости каждой единицы.

2.35. Переоценка ценных бумаг не производится и процентный (купонный) доход/расход по ценным бумагам не начисляется, если первая часть сделки РЕПО – покупка.

2.36. Проценты по займам выданным (полученным), начисляются и относятся на финансовые результаты ежемесячно или в момент погашения займа.

2.37. Купонный доход, приходящийся на период владения облигаций, начисляется и относится на финансовые результаты ежеквартально или в момент погашения облигации или купона.

2.38. При выбытии облигаций до даты погашения купона или самих облигаций, ранее начисленный купонный доход сторнируется.

2.39. Увеличение (уменьшение) обязательств перед клиентами по договорам на обслуживание на фондовом рынке в результате сделок купли-продажи ценных бумаг происходит в соответствии с датами зачисления (списания) указанных средств на счетах внутреннего учета расчетов с клиентами по денежным средствам.

2.40. Кредиторская (дебиторская) задолженность клиентов по договорам на брокерское обслуживание учитывается в составе краткосрочной задолженности.

2.41. В состав доходов от обычных видов деятельности организации входит вознаграждение по брокерской и депозитарной деятельности, деятельности по дилерской деятельности, других услуг, оказываемых на рынке ценных бумаг, доходы от аренды.

2.42. Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, состоит из постоянных и временных разниц.

2.43. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете либо на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

В отчетности ОНА и ОНО отражаются развернуто.

2.44. Текущим налогом на прибыль признается налог, рассчитанный исходя из данных бухгалтерского учета, скорректированный на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

2.45. НДС ежеквартально делится пропорционально выручке, полученной от каждого вида деятельности (облагаемой и необлагаемой НДС), к общей сумме выручки. Доля, приходящаяся на деятельность, облагаемую НДС, подлежит возмещению, приходящаяся на деятельность, не облагаемую НДС, включается в стоимость затрат, ОС, материалов и т.п.

2.46. Налог на добавленную стоимость за истекший налоговый период равными долями не позднее 20-го числа каждого из трех месяцев, следующего за истекшим налоговым периодом.

2.47. Налоговая база по налогу на имущество определяется как среднегодовая стоимость имущества, признаваемого объектом налогообложения. При определении налоговой базы имущество учитывается по его остаточной стоимости.

Сумма авансового платежа по налогу исчисляется по итогам каждого отчетного периода в размере одной четвертой произведения соответствующей налоговой ставки и средней стоимости имущества, определенной за отчетный период.

Сумма налога, подлежащая уплате в бюджет по итогам налогового периода, определяется как разница между суммой налога, исчисленной за налоговый период и суммами авансовых платежей по налогу, исчисленных в течение налогового периода.

Сумма налога отражается на счете 91 «прочие доходы и расходы».

2.48. Срок отчетности по подотчетным средствам определяется Приказом руководителя предприятия.

2.49. При расчете НДС/Л для клиентов-физических лиц, ценные бумаги списывается по цене первых покупок (ФИФО).

2.50. Расчет НДС/Л при выводе в течение года ведется нарастающим итогом с начала года, включая день, предшествующий выводу.

2.51. Общество на конец отчетного года проводит проверку на обесценение финансовых вложений с неопределяемой рыночной стоимостью.

2.52. Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, учитываются одновременно в составе прочих расходов.

2.53. При осуществлении расчетов в иностранной валюте пересчет выраженных в иностранной валюте доходов и расходов осуществляется с использованием официального курса этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемого ЦБ РФ, действовавшего на дату совершения операции в иностранной валюте.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг).

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала:

Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было.

Дополнительная информация:

Сведения не указываются в связи с тем, что у Эмитента отсутствует недвижимое имущество.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала.

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента
Размер уставного капитала эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала: **500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей.**

Размер долей участников:

«УНИВЕР ГРУП ЛТД.» (UNIVER GROUP LTD.) – 62,615% уставного капитала;

АККОСТ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (ACCOST INVESTMENTS LIMITED) - 17,885% уставного капитала;

«СОРИПАТИН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (SORIPATIN INVESTMENTS LIMITED) - 15% уставного капитала;

«ПРИТЧЕТТ КЭПИТАЛ ИНК.» (PRITCHETT CAPITAL INC.) – 4,5% уставного капитала.

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

Величина уставного капитала Эмитента соответствует величине уставного капитала Эмитента, указанной в уставе Эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента

В случае, если за последний завершённый финансовый год, предшествующий дате окончания отчётного квартала, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчётного квартала имело место изменение размера уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента, по каждому факту произошедших изменений указывается:

Изменений размера УК за данный период не было.

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления Эмитента: ***В соответствии с п. 12.1. Устава Эмитента: Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.***

Порядок уведомления участников о проведении собрания высшего органа управления Эмитента.

В соответствии с Уставом Эмитента:

13.1. Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества заказным письмом по адресу, указанному в списке участников Общества.

13.2. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания высшего органа управления Эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

В соответствии с Уставом Эмитента:

12.3. Очередное Общее собрание участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания очередного финансового года.

Очередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором Общества.

12.4. Внеочередное Общее собрание участников Общества проводится в случаях, определенных настоящим Уставом, а также в любых иных случаях, если проведения такого Общего собрания требуют интересы Общества и его участников.

Внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором по его инициативе, по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Генеральный директор Общества обязан в течение пяти дней с даты получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или об отказе в его проведении. Решение об отказе в проведении внеочередного Общего собрания участников общества может быть принято Генеральным директором Общества только в случаях, предусмотренных федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

12.5. В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества указанное Общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

12.6. В случае, если в течение установленного настоящим Уставом срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или принято решение об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание участников Общества может быть создано органом или лицами, требующими его проведения.

Порядок определения даты проведения собрания высшего органа управления Эмитента:

В соответствии с Уставом Эмитента:

12.3. Очередное Общее собрание участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания очередного финансового года.

Очередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором Общества.

12.5. В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества указанное Общее собрание должно быть проведено не позднее сорока пяти дней со дня получения требования о его проведении.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания высшего органа управления Эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

В соответствии с Уставом Эмитента:

Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее чем за пятнадцать дней до его проведения. Дополнительные вопросы, за исключением вопросов, которые не относятся к компетенции Общего собрания участников Общества или не соответствуют требованиям федеральных законов, включаются в повестку дня Общего собрания участников Общества.

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, не вправе вносить изменения в формулировки дополнительных вопросов, предложенных для включения в повестку дня Общего собрания участников Общества.

В случае, если по предложению участников Общества в первоначальную повестку дня Общего собрания участников Общества вносятся изменения, орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за десять дней до его проведения уведомить всех участников Общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 13.1. настоящей статьи.

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания высшего органа управления Эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

В соответствии с Уставом Эмитента:

13.3. К информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам Общества при подготовке Общего собрания участников Общества, относятся годовой отчет Общества, заключения Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов Общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительный орган Общества и Ревизионную комиссию (Ревизоры) Общества, проект изменений и дополнений, вносимых в устав Общества, или проект устава Общества в новой редакции, проекты внутренних документов Общества.

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении Общего собрания участников Общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанные информация и материалы в течение тридцати дней до проведения Общего собрания участников Общества должны быть предоставлены всем участникам Общества для ознакомления в помещении по месту нахождения Общества. Общество обязано по требованию участника Общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая Обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

Порядок оглашения (доведения до сведения участников Эмитента) решений, принятых высшим органом управления Эмитента, а также итогов голосования

В соответствии со статьей 37 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ: решения Общего собрания участников Общества принимаются открытым голосованием.

В соответствии с Уставом Эмитента:

14.6. Генеральный директор Общества организует ведение протокола Общего собрания участников Общества.

Протоколы всех Общих собраний участников Общества подшиваются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому участнику Общества для ознакомления. По требованию участников Общества им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные Генеральным директором Общества.

Не позднее чем в течение десяти дней после составления протокола Общего собрания участников Общества Генеральный директор Общества или иное осуществлявшее ведение указанного протокола лицо

обязаны направить копию протокола общего собрания участников Общества всем участникам Общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении общего собрания участников Общества.

15.1. Решение общего собрания участников Общества может быть принято без проведения собрания (совместного присутствия участников Общества для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование) путем проведения заочного голосования (опросным путем). Такое голосование может быть проведено путем обмена документами посредством почтовой, телеграфной, телетайпной, телефонной, электронной или иной связи, обеспечивающей аутентичность передаваемых и принимаемых сообщений и их документальное подтверждение.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций

Указанных организаций нет.

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Существенные сделки не совершались.

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Рейтинг	Объект присвоения	Значение рейтинга	История рейтингов	Полное и сокращенное наименование рейтингового агентства, адрес нахождения	Методика
Рейтинг кредитоспособности	эмитент	А, Высокий рейтинг кредитоспособности	27.01.2016, А, Подтвержден высокий уровень кредитоспособности 10.06.2015, А, Высокий уровень кредитоспособности 07.03.2014 А+ Очень высокий уровень надежности и качества услуг 03.03.2014 А+ Очень высокий уровень кредитоспособности (долгосрочной кредитоспособности) 28.02.2013 А+ (III) Очень высокий рейтинг кредитоспособности Подуровень III	Полное наименование: Закрытое акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА" Краткое наименование: ЗАО "Эксперт РА" Юридический адрес: 123001, Москва, Благовещенский пер., д.12, стр.2 Фактический адрес: г. Москва, Бумажный проезд, д. 14, эт. 12	http://raexpert.ru/ratings/credits/method/
Рейтинг надежности депозитария (долгосрочной кредитоспособности)	эмитент	А, Высокий уровень надежности (долгосрочной кредитоспособности)	27.01.2016, Подтвержден высокий уровень надежности депозитария 14.09.2015, Подтвержден уровень А, Высокий уровень надежности (долгосрочной кредитоспособности). 10.06.2015, А, Высокий уровень надежности (долгосрочной кредитоспособности) 28.02.2013 А+ Очень высокий уровень надежности (долгосрочной кредитоспособности)	Полное наименование: Закрытое акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА" Краткое наименование: ЗАО "Эксперт РА" Юридический адрес: 123001, Москва, Благовещенский пер., д.12, стр.2 Фактический адрес: г. Москва, Бумажный проезд, д. 14, эт. 12	http://raexpert.ru/ratings/depositories/method/

Индивидуальный рейтинг надежности	Эмитент	А (Высокая степень надежности)	28.03.2016, А (Высокая степень надежности) 24.12.2015, А (Высокая степень надежности) 25.02.2015 АА- (Очень высокая надежность, третий уровень) 01.07.2014 АА- (Очень высокая надежность, третий уровень) 11.12.2013 АА- (Очень высокая надежность, третий уровень) 22.03.2013 АА- (Очень высокая надежность, третий уровень) 07.06.2012 А+ (Высокая надежность, первый уровень) 15.11.2011 А (Высокая надежность, второй уровень) 01.03.2011 А (Высокая надежность, второй уровень) 27.01.2010 А- (Высокая надежность, третий уровень) 17.06.2005 А- (Высокая надежность, третий уровень) 03.02.2005 ВВВ (Достаточная надежность, третий уровень)	Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Национальное Рейтинговое Агентство» Краткое наименование: ООО "НРА" Юридический адрес: 109147, Москва, ул. Воронцовская, д. 35-А, стр. 1 Фактический адрес: 123007, Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А	http://ra-national.ru/ratings/invest/invest-reliability-rating/rating-ik-individual-methodology/
-----------------------------------	---------	-----------------------------------	---	---	---

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	4-01-36434-R от «24» февраля 2014 года.
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	Банк России
Количество ценных бумаг выпуска	2 000 000 штук
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости или указание на то, что в соответствии с	2 000 000 000 рублей

законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено	
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>размещение завершено</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	25.03.2014
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска (для облигаций)	10
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска	06.03.2019
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг (при его наличии)	<i>http://corp.univer.ru;</i> <i>http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33996</i>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением

Ценные бумаги выпуска не являются облигациями с обеспечением.

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Эмитент не является акционерным обществом, а также эмитентом иных именных ценных бумаг.

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением

Депозитарии

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО ЗАО НРД**

Место нахождения: **город Москва, улица Спартаковская, дом 12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: **177-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Центральный Банк Российской Федерации**

Иные сведения: **отсутствуют.**

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Законодательные акты Российской Федерации, которые регулируют вопросы импорта и экспорта капитала и могут повлиять на выплату нерезидентам дивидендов по акциям Эмитента:

Гражданский Кодекс Российской Федерации
Налоговый кодекс Российской Федерации

Федеральный закон РФ "О валютном регулировании и валютном контроле" от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ
 Федеральный закон "Об иностранных инвестициях в Российской Федерации" от 09.07.1999 года № 160-ФЗ
 Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.96 № 39-ФЗ
 Федеральный закон «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г. №208-ФЗ
 Федеральный закон «О центральном Банке Российской Федерации (Банке России)» от 10.07.2002 г. №86-ФЗ
 Федеральный закон "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" от 07.08.2001 № 115-ФЗ
 Федеральный закон "О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации" от 25.07.2002 г. №115-ФЗ
 Федеральный закон «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» от 05.03.1999 г. № 46-ФЗ
 Федеральный закон РФ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25.02. 1999 г. №39-ФЗ
 Указ Президента РФ от 10.06.1994 г. N 1184 "О совершенствовании работы банковской системы Российской Федерации"
 «Положение о порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций», утвержденное ЦБР 01.06.2004 № 258-П
 Инструкция Центрального банка РФ от 15.06.2004 N 117-И «О порядке предоставления резидентам и нерезидентам уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валютных операций и оформления паспортов сделок»
 Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения

8.7.Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Для эмитентов, осуществивших эмиссию облигаций, по каждому выпуску облигаций, по которым за пять последних завершенных отчетных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет - за каждый заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход, в табличной форме указываются следующие сведения:

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующие отчетные периоды
Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	Неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01, документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации (идентификационный номер выпуска облигаций и дата его присвоения в случае, если выпуск облигаций не подлежал государственной регистрации)	4 01 36434 R, 24.02.2014 г.
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Процент (купон)
Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска, руб./иностран. валюта	239,36 руб.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	223 997 754 руб. (119 680 000 руб.; 78 839 618 руб.; 8 883 068 руб.; 16 595 068 руб.)
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	10.09.2014, 11.03.2015; 09.09.2015; 09.03.2016
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска (денежные средства, иное имущество)	Денежные средства
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб./иностранная валюта	223 997 754 руб. (119 680 000 руб.; 78 839 618 руб.; 8 883 068 руб.; 16 595 068 руб.)
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %	100%
Причины невыплаты таких доходов в случае, если подлежавшие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме	-
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

8.8. Иные сведения

Отсутствуют.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.