

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ»

**ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ, ПОДГОТОВЛЕННАЯ В СООТВЕТСТВИИ С
МЕЖДУНАРОДНЫМИ СТАНДАРТАМИ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ (МСФО)
31 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА**

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ»

**Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2015 года
(в тысячах российских рублей)**

Прим.		31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.	01 января 2014 г.
	Активы			
6	Денежные средства и их эквиваленты	21	12	20
7	Инвестиционные ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи	19 366	34 315	72 391
8	Дебиторская задолженность	80 740	75 295	33 719
	Товарно-материальные запасы	1	1	1
9	Основные средства	6 712	2 596	4 159
	Итого активы	106 840	112 219	110 290
	Обязательства			
10	Резервы предстоящих расходов и платежей	279	203	198
11	Краткосрочная кредиторская задолженность	164	134	132
16	Отложенное обязательство по налогу на прибыль	1 292	2 344	4 568
	Итого обязательства	1 735	2 681	4 898
	Собственный капитал			
12	Уставный капитал	45 000	45 000	45 000
	Нераспределенная прибыль	60 105	64 538	60 392
	Итого собственный капитал	105 105	109 538	105 392
	Итого обязательства и собственный капитал	106 840	112 219	110 290



 В.Г. Андреев
 Генеральный директор
 «31» марта 2016 г.





 А.В. Стрелкова
 Главный бухгалтер
 «31» марта 2016 г.

Прилагаемые примечания на стр. 6-20 являются неотъемлемой частью данной отчетности

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ»


Отчет о прибылях или убытках и прочем совокупном доходе за год, закончившийся
31 декабря 2015 года
(в тысячах российских рублей)

Прим.		За год, закончившийся 31 декабря	
		2015 г.	2014 г.
	Выручка от доверительного управления паевыми инвестиционными фондами	876	806
13	Операционные расходы	(2 563)	(2 796)
	Чистый убыток от выбытия инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	(13 308)	(5 372)
	Прибыль от продаж	(14 995)	(7 362)
	Доход от изменения справедливой стоимости инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	9 738	9 863
15	Финансовые доходы	12	700
14	Финансовые расходы	(219)	(214)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	(5 464)	2 987
16	Расходы по налогу на прибыль	(21)	(1 065)
16	Изменение отложенного налогового обязательства	1 052	2 224
	Чистая прибыль (убыток)	(4 433)	4 146
	Прочий совокупный доход	-	-
	Итого совокупный доход (убыток)	(4 433)	4 146



 В.Г. Андреев
 Генеральный директор
 «31» марта 2016 г.





 А.В. Стрелкова
 Главный бухгалтер
 «31» марта 2016 г.

Прилагаемые примечания на стр. 6-20 являются неотъемлемой частью данной отчетности

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ»

**Отчет о движении денежных средств за год, закончившийся
31 декабря 2015 года
(в тысячах российских рублей)**

Прим.	За год, закончившийся 31 декабря		
	2015 г.	2014 г.	
	Движение денежных средств от операционной деятельности		
	Полученное вознаграждение	868	801
	Прочие поступления	547	28
	Операционные расходы уплаченные	(2 371)	(1 956)
	Приобретение основных средств	(4 939)	-
	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	(5 895)	(1 127)
	Движение денежных средств от инвестиционной деятельности		
	Поступление от продажи инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	6 510	56 680
	Приобретение инвестиционных ценных бумаг, имеющих в наличии для продажи	(606)	(55 561)
	Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	5 904	1 119
	Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	9	(8)
	Денежные средства и их эквиваленты на начало года	12	20
	Денежные средства и их эквиваленты на начало года	21	12



 В.Г. Андреев
 Генеральный директор
 «31» марта 2016 г.



 А.В. Стрелкова
 Главный бухгалтер
 «31» марта 2016 г.

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ»

Отчет об изменениях в собственном капитале за год,
закончившийся 31 декабря 2015 года
(в тысячах российских рублей)

	Прим.	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого капитал
На 01 января 2014 года		45 000	60 392	105 392
Чистая прибыль за год			4 146	4 146
На 31 декабря 2014 года		45 000	64 538	109 538
Убыток за год			(4 433)	(4 433)
На 31 декабря 2015 года		45 000	60 105	105 105


В.Г. Андреев
Генеральный директор
«31» мая 2016 г.


А.В. Стрелкова
Главный бухгалтер
«31» мая 2016 г.

Прилагаемые примечания на стр. 6-20 являются неотъемлемой частью данной отчетности

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ»

Примечания к финансовой отчетности

31 декабря 2015 года

(в тысячах российских рублей)

1. Основная деятельность

ЗАО Управляющая компания «ЮНИТИ ТРАСТ» (далее - Общество) – закрытое акционерное общество, зарегистрированное в Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является управление коллективными инвестициями в форме паевого инвестиционного фонда.

Общество ведет свою деятельность на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (№21-000-1-00578 от 27 августа 2008 г.), выданной ФСФР России. Срок действия лицензии не ограничен.

Офис Общества располагается по адресу (почтовый и фактический адрес): 107564, г. Москва, Краснобогатырская д.6, стр.5, ком. 10.

По состоянию на 31 декабря 2015 г. количество штатных сотрудников Общества составило 4 человека (в 2014 году: 3 человека).

Уставный капитал Общества составляет 45 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая, общей стоимостью 45 000 000 (Сорок пять миллионов) рублей.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, По состоянию на 31.12.15 г. акционерами являются:

Ф.И.О., наименование акционера	Доля в уставном капитале (%)
Андреев Василий Геннадиевич	24,00
Андреев Геннадий Васильевич	19,00
Андреева Татьяна Владимировна	19,00
Андреева Юлия Геннадьевна	19,00
Пугачева Лидия Васильевна	19,00

По состоянию на 31 декабря 2015 года в состав Совета директоров входили: Фомичев Кирилл Николаевич (Председатель), Андреев Василий Геннадиевич, Андреев Геннадий Васильевич, Андреева Татьяна Владимировна, Андреева Юлия Геннадьевна.

Вознаграждение членам совета директоров в 2015 году не выплачивалось. Распределение прибыли и выплаты дивидендов за 2014 г. в 2015 г. не производилось.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - генеральным директором.

Генеральный директор Общества – Андреев Василий Геннадиевич.

2. Условия ведения деятельности в Российской Федерации

Риски спада экономики, взлёта процентных ставок, обвала цен на нефть и курса рубля, финансовые санкции и снижение рейтингов реализовались в конце 2014 года и начале 2015 года. Прохождение же низшей точки рынка обозначило максимум пессимизма и страха инвесторов. Сейчас можно говорить о начале долгосрочной восходящей тенденции в российских активах.

О росте привлекательности российского рынка для инвесторов свидетельствует чистый ввоз капитала в Россию в III квартале 2015 года, который был зафиксирован впервые с 2009-2010 годов. Зарубежные портфельные инвесторы за последние месяцы отметились крупными покупками акций российского банковского сектора.

Оптимизму инвесторов в российские активы также способствует экономическая статистика: снижение отечественной экономики замедляется (прогноз ВВП-2015: -3,8% (г/г)), объём перевозок грузов по железной дороге постепенно восстанавливается (+0,1% (г/г) в ноябре), а робкий рост банковского кредитования наблюдается с середины 2015 года.

Все эти положительные моменты нашли отражения в решениях рейтинговых агентств. В декабре агентство Moody's повысило прогноз суверенного рейтинга России с «негативного» до «стабильного», а Fitch заявило, что РФ в некоторых аспектах меньше всех рискует потерять инвестиционный рейтинг из всех развивающихся стран.

Главным риском для российского фондового рынка в 2016 году является возможное периодическое сползание рынков акций и облигаций в США на фоне роста ставок.

Перспективы экономического развития Российской Федерации в основном зависят от эффективности экономических и финансовых мер, предпринимаемых Правительством, а также от развития налоговой, правовой, нормативной и политической систем.

3. Краткое изложение принципов учетной политики

Основы представления отчетности. Настоящая финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, включая все принятые и действующие в отчетном периоде Международные стандарты финансовой отчетности и интерпретации Комитета по Международным стандартам финансовой отчетности (МСФО), и полностью им соответствует.

Общество ведет бухгалтерский учет в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – РСБУ). Настоящая финансовая отчетность подготовлена на основе данных российского бухгалтерского учета Общества, которые были скорректированы и реклассифицированы для их достоверного представления в соответствии с МСФО.

Настоящая финансовая отчетность представлена и округлена до тысячи российских рублей («тыс.руб.»), если иное не указано дополнительно.

Консолидированная финансовая отчетность. Дочерними являются компании, контролируемые Обществом. Общество контролирует дочернее предприятие, когда Общество подвержено рискам, связанным с переменным доходом от участия в объекте инвестиций или имеет права на получение такого дохода, и имеет возможность использовать свои полномочия в отношении данного предприятия с целью оказания влияния на величину этого дохода. Общество дочерние компании не имеет.

Инвестиционные ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи. Инвестиционные ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи – это ценные бумаги, являющиеся частью портфеля, фактически используемого для получения краткосрочной прибыли. Общество

