

# Пояснительная записка

## ПАО «Управляющая компания Объединенных резервных фондов» к годовому балансу за 2015 г.

### Раздел 1. Сведения об акционерном обществе

#### 1.1 Данные о фирменном наименовании (наименовании) Эмитента

Полное фирменное наименование Эмитента: *Публичное акционерное общество «Управляющая компания Объединенных резервных фондов»*

Сокращенное фирменное наименование Эмитента: *ПАО «УК ОРФ»*

Полное фирменное наименование Эмитента на английском языке: *United Reserve Funds Assets Management Corporation.*

Сокращенное фирменное наименование на английском языке: *URF Assets Management Corporation*

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

Фирменное наименование Эмитента не зарегистрировано как товарный знак или знак обслуживания. Изменений в наименовании Эмитента и организационно-правовой форме не происходило.

#### 1.2 Сведения о государственной регистрации Эмитента

Основной государственный регистрационный номер: *1077847530771*

Дата регистрации: *01.08.2007 г.*

Наименование регистрирующего органа: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу*

#### 1.3 Контактная информация

Место нахождения Эмитента: *191014, г. Санкт-Петербург, ул. Жуковского, д. 45, оф. 19*

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа Эмитента: *191014, г. Санкт-Петербург, ул. Жуковского, д. 45, оф. 19, 191014 Санкт-Петербург, Рылеева ул. Дом №1/9, корпус литер А, помещение 2н*

Номер телефона: *(812) 699-99-90*

Номер факса: *(812) 272-54-21*

Адрес электронной почты: *info@amurf.ru*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой доступна информация об Эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: *<http://amurf.ru/>, <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=15776>*

Специальное подразделение Эмитента (третье лицо) по работе с акционерами и инвесторами Эмитента: *Отсутствует.*

Контактное лицо: *Гревцев Владимир Викторович*

Номер свидетельства о государственной регистрации *78 №006177104,*

*ОГРН 1077847530771,*

*ИНН 7841367289*

#### 1.4 Идентификационный номер налогоплательщика

*7841367289*

#### 1.5 Отраслевая принадлежность Эмитента

*67.12.2 – Деятельность по управлению ценными бумагами;*

*65.23 – Финансовое посредничество;*

*66.02.1 - Деятельность по негосударственному пенсионному обеспечению.*

#### 1.6. Сведения о наличии у Эмитента лицензий

Виды деятельности: *на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.*

Номер: *21-000-1-00947*

Дата выдачи: *19 декабря 2012 года*

Срок действия: *бессрочно*

Орган, выдавший лицензию: **Федеральная служба по финансовым рынкам Российской Федерации.**

## Раздел 2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерия, как самостоятельное структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Применяется форма учета с использованием программного продукта 1С Предприятие, версия 8,2

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и на основании учетных записей, произведенных, согласно рабочему плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Основные положения учетной политики:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.1.1. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ .

2.1.2. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.1.3. Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, в составе которой отражается сумма, уплаченная продавцу при приобретении.

2.1.4. Переоценка финансовых вложений производится на конец каждого месяца.

2.1.5. Оценка финансовых вложений при выбытии осуществляется по методу ФИФО с учетом произведенной переоценки.

2.1.6. Организация проводит регулярно добровольную переоценку основных средств раз в три года. В 2015 году была осуществлена переоценка.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество применяет метод начисления.

2.2.2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ.

2.2.3. Начисление дивидендов производится на дату поступления дивидендов на расчетные, специальные счета или в кассу организации.

## Раздел 3. Сведения о финансовой деятельности

За 2015 год выручка от реализации составила 22 388 тыс. руб

Основные средства на балансе фирмы на 31.12.2015 . составили 39 088 тыс. руб.

Чистая прибыль предприятия за 2015 год составила 2 251 тыс. руб.

В 2015 году была исправлена существенная ошибка в части учета дебиторской задолженности (организация Тревилль). Данная дебиторская задолженность появилась в 2012 году в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль» как связанная с формированием фонда "Тревилль Глобал Ист Инвестментс". Сумма корректировки вступительного сальдо составила 18 200 тыс. рублей.

## Раздел 4. Сведения о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами представлены в виде следующей информации:

(тыс. руб.)

Контрагенты	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Реализация	Закупки
<b>AKTSIASELTS IDAM</b>		<b>83,00</b>		
Операции с ценными бумагами		83,00		
<b>Treville Hltd</b>	<b>5 600,00</b>			

Контрагенты	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Реализация	Закупки
Формирование фонда "Тревиль Глобал Ист Ивентментс".	5 600,00			
<b>ООО "Инвестиционное Агентство"</b>	<b>2 875,00</b>	<b>49,00</b>	<b>3 975,00</b>	<b>49,00</b>
Операции по купле-продаже товарно-материальных ценностей		9,00		9,00
Операции по аренде имущества, помещений	120,00	40,00		40,00
Операции с ценными бумагами	2 755,00		3 975,00	
<b>ООО "Финансово-Экономический Консалтинг"</b>	<b>5 498,00</b>	<b>5,00</b>	<b>7 051,00</b>	<b>33 481,00</b>
Операции по купле-продаже товарно-материальных ценностей		5,00		17 923,00
Операции по аренде имущества, помещений			22,00	
Операции с ценными бумагами	5 498,00		7 029,00	15 558,00
<b>Юминов О.В.</b>	<b>11,00</b>		<b>11,00</b>	<b>5 719,00</b>
Операции по купле-продаже товарно-материальных ценностей	11,00		11,00	
Операции с ценными бумагами				5 719,00
<b>Общий итог</b>	<b>13 984,00</b>	<b>137,00</b>	<b>11 037,00</b>	<b>39 249,00</b>

Генеральный директор:



Гревцев В.В./