

ЗАО АКБ «НАЦИОНАЛЬНЫЙ КЛИРИНГОВЫЙ ЦЕНТР»

Код территории по ОКАТО	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (/порядковый номер)	БИК
45286575000	96537839	1067711004481	3466	044552721

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС* (публикуемая форма) на «01» января 2012 г.

Кредитной организации

Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество), ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес

125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Код формы по ОКД 0409806
Квартальная (Годовая)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи	Данные на отчетную дату	Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года	Номер строки	Наименование статьи	Данные на отчетную дату	Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года	Номер строки	Наименование статьи	Данные на отчетную дату	Данные на соответствующую отчетную дату прошлого года
I. АКТИВЫ				II. ПАССИВЫ				IV. ВНЕБАЛАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
1	Денежные средства	3 070	2 223	11	Кредиты, депозиты и прочие средства Центрального банка Российской Федерации	0	0	20	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	0	0
2	Средства кредитных организаций в Центральном банке Российской Федерации	19 096 167	7 900 723	12	Средства кредитных организаций	496 166	461 973	21	Эмиссионный доход	0	0
2.1	Обязательные резервы	91 422	25 216	13	Средства клиентов, не являющихся кредитными организациями	3 118 251	4 144 704	22	Резервный фонд	221 750	221 750
3	Средства в кредитных организациях	78 810 140	97 974 172	13.1	Вклады физических лиц	0	0	23	Переоценка по справедливой стоимости ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи	(461 830)	(78 868)
4	Чистые вложения в ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	994 436	14	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	24	Переоценка основных средств	0	0
5	Чистая ссудная задолженность	2 146 688	5 618 446	15	Выпущенные долговые обязательства	0	0	25	Неразмещенная прибыль (непокрытые убытки) прошлых лет	1 723 083	862 164
6	Чистые вложения в ценные бумаги и другие финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	29 601 582	10 499 746	16	Прочие обязательства	117 367 321	114 088 368	26	Неиспользованная прибыль (убыток) за отчетный период	1 916 843	860 919
6.1	Инвестиции в дочерние и зависимые организации	0	0	17	Резервы на возможные потери по условным обязательствам кредитного характера, прочим возможным потерям и операциям с резидентами офшорных зон	0	0	27	Всего источников собственных средств	9 569 846	6 300 965
7	Чистые вложения в ценные бумаги, удерживаемые до погашения	691 701	1 564 436	III. ИСТОЧНИКИ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ				IV. ВНЕБАЛАНСОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
8	Основные средства, нематериальные активы и материальные запасы	9 091	5 967	18	Всего обязательств	120 981 678	118 695 045	28	Безотзывные обязательства кредитной организации	543 288 694	262 289 795
9	Прочие активы	193 085	435 861	19	Средства акционеров (участников)	6 170 000	4 435 000	29	Выданные кредитной организацией гарантии и поручительства	0	0
10	Всего активов	130 551 524	124 996 010					30	Условные обязательства некредитного характера	0	0

* С полным комплектом Годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» за 2011 год, включая Пояснительную записку, можно ознакомиться на официальном сайте по адресу <http://www.nkcbank.ru/>

Руководитель Главный бухгалтер М.П.	Хавин Алексей Сергеевич Горина Марианна Петровна	Исполнитель Телефон: «16» апреля 2012 г.	Рыжова Т.Н. 234-24-77
---	---	--	--------------------------

Код территории по ОКАТО	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (/порядковый номер)	БИК
45286575000	96537839	1067711004481	3466	044552721

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ* (публикуемая форма) за 2011 г.

Кредитной организации

Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество), ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес

125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Код формы по ОКД 0409807
Квартальная (Годовая)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование статьи	Данные за отчетный период	Данные за соответствующий период прошлого года	Номер строки	Наименование статьи	Данные за отчетный период	Данные за соответствующий период прошлого года	Номер строки	Наименование статьи	Данные за отчетный период	Данные за соответствующий период прошлого года
1	Процентные доходы, всего, в том числе:	2 761 516	1 287 965	1	Изменение резерва на возможные потери по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	0	0	14	Изменение резерва на возможные потери по ценным бумагам, имеющимся в наличии для продажи	0	0
1.1	От размещения средств в кредитных организациях	713 660	519 033	4.1	Изменение резерва на возможные потери по начисленным процентным доходам	1	125	15	Изменение резерва на возможные потери по ценным бумагам, удерживаемым до погашения	0	6 147
1.2	От ссуд, предоставленных клиентам, не являющимся кредитными организациями	35 025	0	5	Чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа) после создания резерва на возможные потери	2 416 468	1 059 870	16	Изменение резерва по прочим потерям	(2 088)	(1 080)
1.3	От оказания услуг по финансовой аренде (лизингу)	0	0	6	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 199	(39 127)	17	Прочие операционные доходы	1 591	831
1.4	От вложений в ценные бумаги	2 012 831	768 932	7	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, имеющимися в наличии для продажи	(285 078)	(17 721)	18	Чистые доходы (расходы)	3 066 748	1 502 190
2	Процентные расходы, всего, в том числе:	328 145	227 455	8	Чистые доходы от операций с ценными бумагами, удерживаемыми до погашения	(10 078)	(829)	19	Операционные расходы	634 635	383 231
2.1	По привлеченным средствам кредитных организаций	312	0	9	Чистые доходы от операций с иностранной валютой	91 734	(5 451)	20	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 432 113	1 118 959
2.2	По привлеченным средствам клиентов, не являющимся кредитными организациями	327 833	227 455	10	Чистые доходы от переоценки иностранной валюты	(55 864)	5 957	21	Начисленные (уплаченные) налоги	515 270	258 040
2.3	По выпущенным долговым обязательствам	0	0	11	Доходы от участия в капитале других юридических лиц	0	0	22	Прибыль (убыток) после налогообложения	1 916 843	860 919
3	Чистые процентные доходы (отрицательная процентная маржа)	2 433 371	1 060 510	12	Комиссионные доходы	943 670	537 924	23	Выплаты из прибыли после налогообложения, всего, в том числе:	0	0
4	Изменение резерва на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности, средствам, размещенным на корреспондентских счетах, а также начисленным процентным доходам, всего, в том числе:	(16 903)	(640)	13	Комиссионные расходы	34 806	44 331	23.1	Распределение между акционерами (участниками) в виде дивидендов	0	0
								23.2	Отчисления на формирование и пополнение резервного фонда	0	0
								24	Неиспользованная прибыль (убыток) за отчетный период	1 916 843	860 919

* С полным комплектом Годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» за 2011 год, включая Пояснительную записку, можно ознакомиться на официальном сайте по адресу <http://www.nkcbank.ru/>

Руководитель Главный бухгалтер М.П.	Хавин Алексей Сергеевич Горина Марианна Петровна	Исполнитель Телефон: «16» апреля 2012 г.	Рыжова Т.Н. 234-24-77
---	---	--	--------------------------

Код территории по ОКАТО	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер (/порядковый номер)	БИК
45286575000	96537839	1067711004481	3466	044552721

ОТЧЕТ ОБ УРОВНЕ ДОСТАТОЧНОСТИ КАПИТАЛА, ВЕЛИЧИНЕ РЕЗЕРВОВ НА ПОКРЫТИЕ СОМНИТЕЛЬНЫХ ССУД И ИНЫХ АКТИВОВ* (публикуемая форма) по состоянию на «01» января 2012 г.

Кредитной организации

Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество), ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Почтовый адрес

125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Код формы по ОКД 0409808
Квартальная (Годовая)
тыс. руб.

Номер строки	Наименование показателя	Данные на начало отчетного года	Прирост (+)/ снижение (-) за отчетный период	Данные на отчетную дату
1	Собственные средства (капитал) (тыс. руб.), всего, в том числе:	8 126 112	1 873 801	9 999 913
1.1	Уставный капитал кредитной организации, в том числе:	4 435 000	1 735 000	6 170 000
1.1.1	Номинальная стоимость зарегистрированных обыкновенных акций (долей)	4 435 000	1 735 000	6 170 000
1.1.2	Номинальная стоимость зарегистрированных привилегированных акций	0	0	0
1.1.3	Незарегистрированная величина уставного капитала неакционерных кредитных организаций	0	0	0
1.2	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	0	0	0
1.3	Эмиссионный доход	0	0	0
1.4	Резервный фонд кредитной организации	221 750	0	221 750
1.5	Финансовый результат деятельности, принимаемый в расчет собственных средств (капитала):	1 738 448	1 877 351	3 615 799
1.5.1	прошлых лет	862 164	860 919	1 723 083
1.5.2	отчетного года	876 284	1 016 432	1 892 716
1.6	Нематериальные активы	4 086	3 550	7 636
1.7	Субординированный кредит (заем, депозит, облигационный заем)	1 735 000	(1 735 000)	0
1.8	Источники (часть источников) дополнительного капитала, для формирования которых инвесторами использованы ненадлежащие активы	–	–	–
2	Нормативное значение достаточности собственных средств (капитала), (процентов)	10,0	X	10,0
3	Фактическое значение достаточности собственных средств (капитала), (процентов)	24,7	X	26,5
4	Фактически сформированные резервы на возможные потери (тыс. руб.), всего, в том числе:	2 417	18 991	21 408
4.1	по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности	0	13 338	13 338
4.2	по иным активам, по которым существует риск несения потерь, и прочим потерям	2 417	5 653	8 070
4.3	по условным обязательствам кредитного характера, отраженным на внебалансовых счетах, и срочным сделкам	0	0	0
4.4	под операции с резидентами офшорных зон	0	0	0

* С полным комплектом Годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» за 2011 год, включая Пояснительную записку, можно ознакомиться на официальном сайте по адресу <http://www.nkcbank.ru/>

ЗАО АКБ «НАЦИОНАЛЬНЫЙ КЛИРИНГОВЫЙ ЦЕНТР»

Раздел «Справочно»:

1. Формирование (доначисление) резерва на возможные потери по судам, судной и приравненной к ней задолженности в отчетном периоде (тыс. руб.), всего 187 547, в том числе вследствие:
 1.1. выдачи суд 187 170;
 1.2. изменения качества суд 0;
 1.3. изменения официального курса иностранной валюты по отношению к рублю, установленного Банком России 377;
 1.4. иных причин 0;

2. Восстановление (уменьшение) резерва на возможные потери по судам, судной и приравненной к ней задолженности в отчетном периоде (тыс. руб.), всего 174 209, в том числе вследствие:
 2.1. списания безнадежных суд 0;
 2.2. погашения суд 171 873;
 2.3. изменения качества суд 0;
 2.4. изменения официального курса иностранной валюты по отношению к рублю, установленного Банком России 2 336;
 2.5. иных причин 0.

Руководитель
Главный бухгалтер
М.П.

Хавин Алексей Сергеевич
Горина Марианна Петровна

Исполнитель
Телефон:
«16» апреля 2012 г.

Рыжова Т.Н.
234-24-77

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер / (порядковый номер)	БИК
45286575000	96537839	1067711004481	3466	044552721

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ НОРМАТИВАХ* (публикуемая форма) по состоянию на 1 января 2012 г.

Кредитной организации

Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество), ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Код формы по ОКД 0409813
Годовая
в процентах

Почтовый адрес

125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Номер строки	Наименование показателя	Нормативное значение	Фактическое значение	
			на отчетную дату	на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4	5
1	Норматив достаточности собственных средств (капитала) банка (Н1)	Не менее 10	26.5	24.7
2	Норматив достаточности собственных средств (капитала) небанковской кредитной организации, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций (Н1.1)			
3	Норматив мгновенной ликвидности банка (Н2)	Не менее 15	84.7	93.0
4	Норматив текущей ликвидности банка (Н3)	Не менее 50	105.7	106.2
5	Норматив долгосрочной ликвидности банка (Н4)	Не более 120	0.0	0.0
6	Норматив максимального размера риска на одного заемщика или группу связанных заемщиков (Н6)	Не более 25	Максимальное 20.9 Минимальное 0.2	Максимальное 21.1 Минимальное 0.0
7	Норматив максимального размера крупных кредитных рисков (Н7)	Не более 800	235.0	131.4
8	Норматив максимального размера кредитов, банковских гарантий и поручительств, предоставленных банком своим участникам (акционерам) (Н9.1)	Не более 50	0.0	0.0
9	Норматив совокупной величины риска по инсайдерам банка (Н10.1)	Не более 3	0.0	0.0
10	Норматив использования собственных средств (капитала) банка для приобретения акций (долей) других юридических лиц (Н12)	Не более 25	0.0	0.0
11	Норматив соотношения суммы ликвидных активов сроком исполнения в ближайшие 30 календарных дней к сумме обязательств РНКО (Н15)		-	-
12	Норматив достаточности собственных средств (капитала) небанковской кредитной организации, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций (Н15.1)			
13	Норматив максимальной совокупной величины кредитов клиентам – участникам расчетов на завершение расчетов (Н16)		-	-
14	Норматив предоставления РНКО от своего имени и за свой счет кредитов заемщикам, кроме клиентов – участников расчетов (Н16.1)		-	-
15	Норматив максимального соотношения размера предоставленных кредитов с ипотечным покрытием и собственных средств (капитала) (Н17)		-	-
16	Норматив минимального соотношения размера ипотечного покрытия и объема эмиссии облигаций с ипотечным покрытием (Н18)		-	-
17	Норматив максимального соотношения совокупной суммы обязательств кредитной организации – эмитента перед кредиторами, которые в соответствии с федеральными законами имеют приоритетное право на удовлетворение своих требований перед владельцами облигаций с ипотечным покрытием, и собственных средств (капитала) (Н19)		-	-

* С полным комплектом Годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» за 2011 год, включая Пояснительную записку, можно ознакомиться на официальном сайте по адресу <http://www.nkcbank.ru/>

Руководитель
Главный бухгалтер
М.П.

Хавин Алексей Сергеевич
Горина Марианна Петровна

Исполнитель
Телефон:
«16» апреля 2012 г.

Рыжова Т.Н.
234-24-77

Код территории по ОКATO	Код кредитной организации (филиала)			
	по ОКПО	основной государственный регистрационный номер	регистрационный номер / (порядковый номер)	БИК
45286575000	96537839	1067711004481	3466	044552721

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ* (публикуемая форма) за 2011 г. (отчетный год)

Кредитной организации

Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество), ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр»
(полное фирменное и сокращенное фирменное наименование)

Код формы по ОКД 0409814
Годовая
тыс. руб.

Почтовый адрес

125009, г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Номер строки	Наименование статей	Денежные потоки за отчетный период	Денежные потоки за предыдущий отчетный период	Номер строки	Наименование статей	Денежные потоки за отчетный период	Денежные потоки за предыдущий отчетный период	Номер строки	Наименование статей	Денежные потоки за отчетный период	Денежные потоки за предыдущий отчетный период
1	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности			1	Чистый прирост (снижение) по прочим активам	205 762	(235 102)	2.4	Выручка от погашения ценных бумаг, относящихся к категории «удерживаемые до погашения»	849 647	101 573
1.1	Денежные средства, полученные от (использованные в) операционной деятельности до изменений в операционных активах и обязательствах, всего, в том числе:	2 169 122	820 062	1.2.5	Чистый прирост (снижение) по кредитам, депозитам и прочим средствам Банка России	0	0	2.5	Приобретение основных средств, нематериальных активов и материальных запасов	(4 114)	(3 583)
1.1.1	Проценты полученные	2 535 411	1 163 771	1.2.6	Чистый прирост (снижение) по средствам других кредитных организаций	7 570	25 179	2.6	Выручка от реализации основных средств, нематериальных активов и материальных запасов	1 300	0
1.1.2	Проценты уплаченные	(367 116)	(207 018)	1.2.7	Чистый прирост (снижение) по средствам клиентов, не являющихся кредитными организациями	(1 026 453)	2 201 109	2.7	Дивиденды полученные	0	0
1.1.3	Комиссии полученные	942 901	537 924	1.2.8	Чистый прирост (снижение) по финансовым обязательствам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	0	0	2.8	Итого по разделу 2 (сумма строк с 2.1 по 2.7)	(18 120 838)	(10 586 850)
1.1.4	Комиссии уплаченные	(29 820)	(44 331)	1.2.9	Чистый прирост (снижение) по вышущим долговым обязательствам	0	0	3	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) финансовой деятельности		
1.1.5	Доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющимися в наличии для продажи	(33 627)	(6 505)	1.2.10	Чистый прирост (снижение) по прочим обязательствам	(290 018)	(22 267 049)	3.1	Взносы акционеров (участников) в уставный капитал	1 735 000	2 700 000
1.1.6	Доходы за вычетом расходов по операциям с ценными бумагами, удерживаемыми до погашения	0	0	1.3	Итого по разделу 1 (ст. 1.1 + ст. 1.2)	5 403 383	(20 409 469)	3.2	Приобретение собственных акций (долей), выкупленных у акционеров (участников)	0	0
1.1.7	Доходы за вычетом расходов по операциям с иностранной валютой	91 734	(5 451)	2	Чистые денежные средства, полученные от (использованные в) инвестиционной деятельности			3.3	Продажа собственных акций (долей), выкупленных у акционеров (участников)	0	0
1.1.8	Прочие операционные доходы	1 828	5 494	2.1	Приобретение ценных бумаг и других финансовых активов, относящихся к категории «имеющиеся в наличии для продажи»	(42 715 481)	(16 621 684)	3.4	Выплаченные дивиденды	0	0
1.1.9	Операционные расходы	(554 261)	(383 469)	2.2	Выручка от реализации и погашения ценных бумаг и других финансовых активов, относящихся к категории «имеющиеся в наличии для продажи»	23 784 146	6 141 661	3.5	Итого по разделу 3 (сумма строк с 3.1 по 3.4)	1 735 000	2 700 000
1.1.10	Расход (возмещение) по налогам	(417 928)	(240 353)	2.3	Приобретение ценных бумаг, относящихся к категории «удерживаемые до погашения»	(36 336)	(204 817)	4	Влияние изменений официальных курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России, на денежные средства и их эквиваленты	2 948 508	5 957
1.2	Прирост (снижение) чистых денежных средств от операционных активов и обязательств, всего, в том числе:	3 234 261	(21 229 531)					5	Прирост (использование) денежных средств и их эквивалентов	(8 033 947)	(28 290 362)
1.2.1	Чистый прирост (снижение) по обязательным резервам на счетах в Банке России	(66 206)	(24 910)					5.1	Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного года	105 851 902	134 142 264
1.2.2	Чистый прирост (снижение) по вложениям в ценные бумаги, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток	1 015 806	1 373 252					5.2	Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного года	97 817 955	105 851 902
1.2.3	Чистый прирост (снижение) по судной задолженности	3 387 800	(2 302 010)								

* С полным комплектом Годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» за 2011 год, включая Пояснительную записку, можно ознакомиться на официальном сайте по адресу <http://www.nkcbank.ru/>

Руководитель
Главный бухгалтер
М.П.

Хавин Алексей Сергеевич
Горина Марианна Петровна

Исполнитель
Телефон:
«16» апреля 2012 г.

Рыжова Т.Н.
234-24-77

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру Акционерного Коммерческого Банка «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество)

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерный Коммерческий Банк «Национальный Клиринговый Центр» (Закрытое акционерное общество), в дальнейшем – «ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр».

Данные о государственной регистрации кредитной организации Центральным банком Российской Федерации: № 3466 от 30 мая 2006 года.

Данные о регистрации в Едином государственном реестре юридических лиц о юридическом лице: серия 77 № 010075586 от 30 мая 2006 года, выдано Управлением Федеральной налоговой службы по г. Москве, ОГРН 1067711004481.

Местонахождение: 125009, Россия, г. Москва, Большой Кисловский пер., д. 13.

Сведения об аудиторе

Наименование: ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер 1027739199333.

Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.

ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР). ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за номером 3027, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10301017410. Мы провели аудит прилагаемого годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр», который состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 1 января 2012 года, отчета о прибылях и убытках за 2011 год, отчета о движении денежных средств за 2011 год, отчета об уровне достаточности капитала, величине резервов на покрытие сомнительных ссуд и иных активов по состоянию на 1 января 2012 года, сведений об обязательных нормативах по состоянию на 1 января 2012 года, и пояснительной записки (за исключением пунктов 1.3, 1.4, 1.6, 3.7).

Ответственность аудируемого лица за годовой отчет

Руководство ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» несет ответственность за составление и достоверность указанного годового отчета в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления годового отчета и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годового отчета, не содержащего существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данного годового отчета на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовой отчет не содержит существенных искажений.

Аудит включает в себя проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовом отчете и раскрытие в нем информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений годового отчета, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, обеспечивающую составление и достоверность годового отчета, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством, а также оценку представления годового отчета в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения.

Мнение

По нашему мнению, годовой отчет отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» по состоянию на 1 января 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления годового отчета.

Прочие сведения

Аудит годового отчета ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» за год по 31 декабря 2010 года был проведен другим аудитором, выдавшим аудиторское заключение с выражением немодифицированного мнения от 27 апреля 2011 года.

Как указано в пункте 4 пояснительной записки, руководством ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» принято решение не публиковать пояснительную записку в составе годового отчета в печатных средствах массовой информации в соответствии с Указанием Центрального банка Российской Федерации от 20 января 2009 года № 2172-У «Об опубликовании и представлении информации о деятельности кредитных организаций и банковских (консолидированных) групп». Обращаем Ваше внимание на то, что настоящее аудиторское заключение по прилагаемому годовому отчету должно рассматриваться совместно со всеми формами отчетности и пояснительной запиской, являющимися неотъемлемыми составными частями годового отчета. Полный годовой отчет, включающий все формы отчетности и пояснительную записку, будет размещен на странице в сети Интернет, используемой ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр» для раскрытия информации, по адресу www.nkcbank.ru, после утверждения годового отчета общим собранием акционеров ЗАО АКБ «Национальный Клиринговый Центр».

Прилагаемый годовой отчет не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемый годовой отчет не предназначен для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

Д.Е. Вайнштейн
Партнер ЗАО «Эрнст энд Янг Внешаудит»

16 апреля 2012 года