

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного общества «Депозитарная  
компания «РЕГИОН» по итогам  
деятельности за 2017 год

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру Акционерного общества «Депозитарная компания «РЕГИОН»

### Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности АО ДК «РЕГИОН» (Организация) (ОГРН 1037708002144, дом 40, строение 4, улица Большая Ордынка, город Москва, 119017), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО ДК «РЕГИОН» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого выпущено  
аудиторское заключение независимого аудитора



А.В. Ефремов

Аудиторская организация:  
Акционерное общество «БДО Юникон»  
ОГРН 1037739271701,  
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11,  
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),  
ОРНЗ 11603059593

16 февраля 2018 года

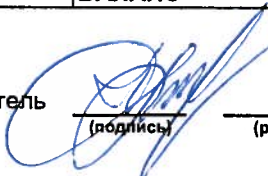
**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2017 г.**

|  |                                    |            |    |      |
|--|------------------------------------|------------|----|------|
| Организация <b>Акционерное общество "Депозитарная компания "РЕГИОН"</b>                                    | по ОКПО                            | Коды       |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика  | ИНН                                | 0710001    |    |      |
| Вид экономической деятельности <b>Деятельность специализированных депозитариев</b>                         | по ОКВЭД                           | 31         | 12 | 2017 |
| Организационно-правовая форма <b>АО</b>  | форма собственности <b>Частная</b> | 59805963   |    |      |
| Единица измерения: тыс руб   | по ОКЕИ                            | 7708213619 |    |      |
| Местонахождение (адрес)<br><b>119017, г. Москва, ул. Ордынка Б., дом 40, строение 4, эт/пом/ком 6/1/18</b> |                                    | 64.99.8    |    |      |
|  |                                    | 12200      | 16 |      |
|  |                                    | 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код   | На<br>31 Декабря<br>2017 г. | На<br>31 Декабря<br>2016 г. | На<br>31 Декабря<br>2015 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |       |                             |                             |                             |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |       |                             |                             |                             |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110  | -                           | -                           | -                           |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120  | -                           | -                           | -                           |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130  | -                           | -                           | -                           |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140  | -                           | -                           | -                           |
| 1         | Основные средства  | 1150  | 128                         | 115                         | 150                         |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160  | -                           | -                           | -                           |
|           | Финансовые вложения  | 1170  | -                           | -                           | -                           |
| 1         | Отложенные налоговые активы                                | 1180  | 10                          | 25                          | 40                          |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190  | 536                         | -                           | -                           |
|           | Итого по разделу I   | 1100  | 674                         | 140                         | 190                         |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |       |                             |                             |                             |
|           | Запасы   | 1210  | -                           | -                           | -                           |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220  | -                           | -                           | -                           |
| 4         | Дебиторская задолженность                                  | 1230  | 33952                       | 65185                       | 51479                       |
|           | в том числе:   |       |                             |                             |                             |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                      | 12301 | 10122                       | 12433                       | 13666                       |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                       | 12302 | 21571                       | 14515                       | 16200                       |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                | 12303 | 11                          | 466                         | 1627                        |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению           | 12304 | 925                         | 2207                        | 1496                        |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12308 | 1323                        | 35564                       | 18490                       |
| 2         | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  | 381928                      | 330000                      | 110000                      |
|           | в том числе:   |       |                             |                             |                             |
|           | Облигации  | 12401 | 378928                      | -                           | -                           |
|           | Депозитные счета   | 12406 | 3000                        | 330000                      | 110000                      |
| 3         | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 33556                       | 16658                       | 12955                       |
|           | в том числе:   |       |                             |                             |                             |
|           | Касса организации  | 12501 | 35                          | 12                          | 12                          |
|           | Расчетные счета  | 12504 | 24971                       | 8178                        | 3962                        |
|           | Валютные счета   | 12505 | 8550                        | 8468                        | 8981                        |
| 7         | Прочие оборотные активы                                    | 1260  | 2645                        | 166                         | 343                         |
|           | в том числе:   |       |                             |                             |                             |
|           | НДС по авансам и переплатам                                | 12604 | -                           | -                           | -                           |
|           | Расходы будущих периодов                                   | 12605 | 2645                        | 166                         | 343                         |
|           | Итого по разделу II  | 1200  | 452081                      | 412009                      | 174777                      |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1600  | 452755                      | 412149                      | 174967                      |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код   | На<br>31 Декабря<br>2017 г. | На<br>31 Декабря<br>2016 г. | На<br>31 Декабря<br>2015 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |       |                             |                             |                             |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |       |                             |                             |                             |
| 6         | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310  | 220000                      | 220000                      | 100000                      |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320  | -                           | -                           | -                           |
|           | Переоценка внеоборотных активов  | 1340  | -                           | -                           | -                           |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350  | 92400                       | 92400                       | -                           |
|           | Резервный капитал  | 1360  | 5009                        | 3949                        | 3316                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370  | 125266                      | 88394                       | 67816                       |
|           | Итого по разделу III   | 1300  | 442675                      | 404743                      | 171132                      |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                             |                             |                             |
|           | Заемные средства   | 1410  | -                           | -                           | -                           |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420  | -                           | -                           | -                           |
|           | Оценочные обязательства  | 1430  | -                           | -                           | -                           |
|           | Прочие обязательства   | 1450  | -                           | -                           | -                           |
|           | Итого по разделу IV  | 1400  | -                           | -                           | -                           |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                             |                             |                             |
|           | Заемные средства   | 1510  | -                           | -                           | -                           |
| 4         | Кредиторская задолженность   | 1520  | 2880                        | 2016                        | 1673                        |
|           | в том числе:   |       |                             |                             |                             |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 15201 | 661                         | 395                         | 525                         |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                   | 15202 | 14                          | 8                           | 6                           |
|           | Расчеты по налогам и сборам  | 15203 | 809                         | 185                         | 427                         |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                             | 15208 | 1396                        | 1428                        | 715                         |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530  | -                           | -                           | -                           |
| 15        | Оценочные обязательства  | 1540  | 7200                        | 5390                        | 2162                        |
|           | Прочие обязательства   | 1550  | -                           | -                           | -                           |
|           | Итого по разделу V   | 1500  | 10080                       | 7406                        | 3835                        |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | 1700  | 452755                      | 412149                      | 174967                      |

Руководитель



(подпись)

Зайцева Анна  
Александровна

(расшифровка подписи)

13 Февраля 2018 г.




**Отчет о финансовых результатах  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

|  |                                    |  |
|--|------------------------------------|--|
| Организация <b>Акционерное общество "Депозитарная компания "РЕГИОН"</b>            | по ОКПО                            | <b>59805963</b>                          |
| Идентификационный номер налогоплательщика  | ИНН                                | <b>7708213619</b>                        |
| Вид экономической деятельности <b>Деятельность специализированных депозитариев</b> | по ОКВЭД                           | <b>64.99.8</b>                           |
| Организационно-правовая форма <b>АО</b>  | форма собственности <b>Частная</b> | по ОКОПФ / ОКФС <b>12200</b>   <b>16</b> |
| Единица измерения: тыс руб   |                                    | по ОКЕИ <b>384</b>                       |

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2017 |
| 59805963   |    |      |
| 7708213619 |    |      |
| 64.99.8    |    |      |
| 12200      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код   | За Январь -<br>Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь<br>2016 г. |
|-----------|--|-------|--------------------------------|--------------------------------|
| 9         | Выручка  | 2110  | 159808                         | 121126                         |
|           | Себестоимость продаж   | 2120  | -                              | -                              |
|           | Валовая прибыль (убыток)   | 2100  | 159808                         | 121126                         |
|           | Коммерческие расходы   | 2210  | -                              | -                              |
| 5         | Управленческие расходы   | 2220  | (150852)                       | (128209)                       |
|           | Прибыль (убыток) от продаж   | 2200  | 8956                           | (7083)                         |
|           | Доходы от участия в других организациях                                  | 2310  | -                              | -                              |
|           | Проценты к получению   | 2320  | 44275                          | 37504                          |
|           | Проценты к уплате  | 2330  | (12707)                        | -                              |
| 9         | Прочие доходы  | 2340  | 11419                          | 3736                           |
|           | в том числе:   |       |                                |                                |
|           | Прочие операционные доходы   | 23408 | 7366                           | -                              |
|           | Курсовые разницы   | 23412 | 4053                           | 3736                           |
| 9         | Прочие расходы   | 2350  | (6123)                         | (6262)                         |
|           | в том числе:   |       |                                |                                |
|           | Расходы на услуги банков   | 23510 | (269)                          | (185)                          |
|           | Прочие операционные расходы  | 23511 | (443)                          | -                              |
|           | Курсовые разницы   | 23514 | (4442)                         | (5266)                         |
|           | Расходы в виде списанной дебиторской задолженности                       | 23515 | -                              | (252)                          |
|           | Прочие внереализационные расходы   | 23516 | (969)                          | (559)                          |
| 10        | Прибыль (убыток) до налогообложения                                      | 2300  | 45820                          | 27895                          |
| 10        | Текущий налог на прибыль   | 2410  | (7811)                         | (6669)                         |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства                                | 2421  | (619)                          | 1105                           |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств                              | 2430  | -                              | -                              |
| 1         | Изменение отложенных налоговых активов                                   | 2450  | (15)                           | (15)                           |
|           | Прочее   | 2460  | (62)                           | -                              |
|           | в том числе:   |       |                                |                                |
|           | Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства | 24602 | (62)                           | -                              |
| 8         | Чистая прибыль (убыток)  | 2400  | 37932                          | 21211                          |

Форма 0710002 с.2

| Пояснения | Наименование показателя                          | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2017 г. | За Январь - Декабрь<br>2016 г. |
|-----------|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не | 2510 | -                              | -                              |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в    | 2520 | -                              | -                              |
|           | Совокупный финансовый результат периода          | 2500 | 37932                          | 21211                          |
|           | Справочно  | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию           | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель

*А.А. Зайцева*  
(подпись)

**Зайцева Анна  
Александровна**  
(расшифровка подписи)



13 Февраля 2018 г.

*А.А.*

**Отчет об изменениях капитала  
за 2017 г.**

|            |      |
|------------|------|
| КОДЫ       |      |
| 0710003    | 2017 |
| 31         | 12   |
| 59805963   |      |
| 7708213619 |      |
| 64.99.8    |      |
| 12200      | 16   |
| 384        |      |

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "Депозитарная компания РЕГИОН"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность специализированных депозитариев**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

АО **Частная**

Единица измерения **тыс руб**

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------|
| Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.                    | 3100 | 100000           | -   | -                  | 3316              | 67816  | 171132 |
| <b>За 2016 г.</b>  |      |                  |   |                    |                   |  |        |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | 120000           | -   | 92400              | -                 | 21211  | 233611 |
| в том числе:   |      |                  |   |                    |                   |  |        |
| чистая прибыль   | 3211 | X                | X   | X                  | X                 | 21211  | 21211  |
| переоценка имущества                                       | 3212 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214 | 120000           | -   | 92400              | X                 | X  | 212400 |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X      |
| реорганизация юридического лица                            | 3216 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -      |



| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого  |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -      |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |        |
| убыток  | 3221 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -      |
| переоценка имущества  | 3222 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -      |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -      |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -      |
| дивиденды   | 3227 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -      |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X      |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X   | X                  | 633               | (633)  | X      |
| Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.                     | 3200 | 220000           | -   | 92400              | 3949              | 88394  | 404743 |
| <b>За 2017 г.</b>   |      |                  |   |                    |                   |  |        |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | 37932  | 37932  |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |        |
| чистая прибыль  | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | 37932  | 37932  |
| переоценка имущества  | 3312 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | -                  | X                 | X  | -      |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X      |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -      |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -      |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |        |
| убыток  | 3321 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -      |
| переоценка имущества  | 3322 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -      |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -      |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -      |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -      |
| дивиденды   | 3327 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -      |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X      |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X   | X                  | 1060              | (1060)                                       | X      |
| Величина капитала на 31 Декабря 2017 г.                     | 3300 | 220000           | -   | 92400              | 5009              | 125266                                       | 442675 |

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

| Наименование показателя                                 | Код  | На 31 декабря 2015 г. | Изменения капитала за 2015 г.   |                       | На 31 декабря 2016 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                                  |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок  | 3400 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                     | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                     | 3500 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):           |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок  | 3401 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:<br>изменением учетной политики | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                                     | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                                     | 3501 | -                     | -                               | -                     | -                     |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                         |      |                       |                       |                       |
| Чистые активы           | 3600 | 442675                | 404743                | 171132                |

Руководитель

Зайцева Анна Александровна

(подпись)  
(расшифровка подписи)

13 февраля 2018 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

Организация **Акционерное общество "Депозитарная компания РЕГИОН"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **Деятельность специализированных**  
 Организационно - правовая форма **форма собственности**  
**АО** **Частная**  
 Единица измерения **тыс руб**

| К О Д Ы                  |            |         |
|--------------------------|------------|---------|
| Форма по ОКУД            | 0710004    |         |
| Дата (число, месяц, год) | 31         | 12 2017 |
| по ОКПО                  | 59805963   |         |
| ИНН                      | 7708213619 |         |
| по ОКВЭД                 | 64.99.8    |         |
| по ОКОПФ /ОКФС           | 12200      | 16      |
| по ОКЕИ                  | 384        |         |

| Наименование показателя   | код  | За                          | За                          |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
|   |      | Январь - Декабрь<br>2017 г. | Январь - Декабрь<br>2016 г. |
|   |      | 1                           | 2                           |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4110 | 179221                      | 354821                      |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | 154111                      | 123437                      |
| поступление с брокерского счета   | 4114 | 13422                       | 220000                      |
| прочие поступления  | 4119 | 11688                       | 11384                       |
| Платежи - всего   | 4120 | (535488)                    | (354532)                    |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (74124)                     | (57236)                     |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (79122)                     | (50659)                     |
| налога на прибыль организаций   | 4124 | (6810)                      | (5508)                      |
| перевод на брокерский счет  | 4125 | (220000)                    | (212400)                    |
| передача денежных средств в доверительное управление  | 4126 | (145000)                    | -                           |
| прочие платежи  | 4129 | (10432)                     | (28729)                     |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | (356267)                    | 289                         |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4210 | 410098                      | 122889                      |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 365000                      | 110000                      |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | 45098                       | 12889                       |
| Платежи - всего   | 4220 | (38000)                     | (330000)                    |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (38000)                     | (330000)                    |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций  | 4200 | 372098                      | (207111)                    |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4310 | -                           | 212400                      |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313 | -                           | 212400                      |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300 | -                           | 212400                      |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период  | 4400 | 15831                       | 5578                        |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного  | 4450 | 16658                       | 12955                       |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного   | 4500 | 33556                       | 16658                       |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490 | 1067                        | (1875)                      |

Руководитель

(подпись)

**Зайцева Анна**

(расшифровка подписи)

13 Февраля 2018 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



*(Handwritten signature)*

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя       | Код  | Период     | Изменения за период      |   |                          |   |                     |                       |                       |                          |                         |   |   |   |   |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|--------------------------|---|---------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---|---|---|---|
|                               |      |            | На начало года           |   | Выбыло                   |   | Изменения за период |                       | На конец периода      |                          |                         |   |   |   |   |
|                               |      |            | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |   |   |   |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | За 2017 г. | -                        | -   | -                        | -   | -                   | -                     | -                     | -                        | -                       | - | - | - | - |
|                               | 5110 | За 2016 г. | -                        | -   | -                        | -   | -                   | -                     | -                     | -                        | -                       | - | - | - | - |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период     | Изменения за период      |                                       |                          |                                       |                     |   |                          |                                       |   |   |   |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|---|---|---|
|                         |      |            | На начало года           |                                       | Выбыло                   |                                       | Изменения за период |   | На конец периода         |                                       |   |   |   |
|                         |      |            | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | Поступило           | Часть стоимости, списанной на расходы за период | Первоначальная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |   |   |   |
| НИОКР - всего           | 5140 | За 2017 г. | -                        | -                                     | -                        | -                                     | -                   | -   | -                        | -                                     | - | - | - |
|                         | 5150 | За 2016 г. | -                        | -                                     | -                        | -                                     | -                   | -   | -                        | -                                     | - | - | - |

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период     | Изменения за период |   |   |                  | На конец периода |
|---|------|------------|---------------------|---|---|------------------|------------------|
|   |      |            | На начало года      | Затраты за период                                       |   | На конец периода |                  |
|   |      |            |                     | Списано затрат, как не давших положительного результата | Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | За 2017 г. | -                   | -   | -   | -                | -                |
|   | 5170 | За 2016 г. | -                   | -   | -   | -                | -                |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | За 2017 г. | -                   | -   | -   | -                | -                |
|   | 5190 | За 2016 г. | -                   | -   | -   | -                | -                |

2. Основные средства  
2.1 Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                          | На конец периода        |                          |                         |       |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------|
|   |      |            | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | Переоценка               |                         | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |       |
|   |      |            |                          |                         |                     | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |       |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | За 2017 г. | 2 316                    | 2 201                   | 54                  | -                        | -                       | 41                       | -                       | 2 370                    | -                       | 2 242 |
|   | 5210 | За 2016 г. | 2 316                    | 2 166                   | -                   | -                        | -                       | 35                       | -                       | 2 316                    | -                       | 2 201 |
| В том числе:  |      |            |                          |                         |                     |                          |                         |                          |                         |                          |                         |       |
| машины и оборудование   | 5201 | За 2017 г. | 1 835                    | 1 835                   | 54                  | -                        | -                       | 6                        | -                       | 1 889                    | -                       | 1 841 |
|   | 5211 | За 2016 г. | 1 835                    | 1 835                   | -                   | -                        | -                       | -                        | -                       | 1 835                    | -                       | 1 835 |
| офисная мебель и прочий хоз/инвентарь   | 5202 | За 2017 г. | 481                      | 366                     | -                   | -                        | -                       | 35                       | -                       | 481                      | -                       | 401   |
|   | 5212 | За 2016 г. | 481                      | 331                     | -                   | -                        | -                       | 35                       | -                       | 481                      | -                       | 366   |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | За 2017 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -     |
|   | 5230 | За 2016 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -     |
| В том числе:  |      |            |                          |                         |                     |                          |                         |                          |                         |                          |                         |       |
|   | 5221 | За 2017 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -     |
|   | 5231 | За 2016 г. | -                        | -                       | -                   | -                        | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -     |

2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года    |         | Изменения за период   |                          |                         | На конец периода         |                         |
|---|------|------------|-------------------|---------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |      |            | Запраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                         |
|   |      |            |                   |         |   |                          |                         | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Незавершенное строительство и незаоконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | За 2017 г. | -                 | -       | -   | -                        | -                       | -                        |                         |
|   | 5250 | За 2016 г. | -                 | -       | -   | -                        | -                       | -                        |                         |
| В том числе:  |      |            |                   |         |   |                          |                         |                          |                         |
|   | 5241 | За 2017 г. | -                 | -       | -   | -                        | -                       | -                        |                         |
|   | 5251 | За 2016 г. | -                 | -       | -   | -                        | -                       | -                        |                         |

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

| Наименование показателя  | Код  | За 2017 г. | За 2016 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -          | -          |
| в том числе:   | 5261 | -          | -          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего                     | 5270 | -          | -          |
| в том числе:   | 5271 | -          | -          |

2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |

3. Финансовые вложения  
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя     | Код  | Период     | На начало года           |                           |           | Изменения за период |  |  | На конец периода         |                           |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|--|--|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |            | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Выбыло (погашено)   | Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения) | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | За 2017 г. | -                        | -                         | -         | -                   | -  | -  | -                        | -                         |
|                             | 5311 | За 2016 г. | -                        | -                         | -         | -                   | -  | -  | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5302 | За 2016 г. | -                        | -                         | -         | -                   | -  | -  | -                        | -                         |
|                             | 5312 | За 2016 г. | -                        | -                         | -         | -                   | -  | -  | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | За 2017 г. | 330 000                  | -                         | 407 211   | -                   | 365 093  | 4 312  | 5 498                    | 381 928                   |
|                             | 5315 | За 2016 г. | 110 000                  | -                         | 330 000   | -                   | 110 000  | -  | -                        | 330 000                   |
| в том числе:                | 5306 | За 2017 г. | 330 000                  | -                         | 38 000    | -                   | 365 000  | -  | -                        | 3 000                     |
|                             | 5316 | За 2016 г. | 110 000                  | -                         | 330 000   | -                   | 110 000  | -  | -                        | 330 000                   |
| Депозитные счета            | 5307 | За 2017 г. | -                        | -                         | 369 211   | -                   | 93   | 4 312  | 5 498                    | 378 928                   |
| Облигации                   | 5317 | За 2016 г. | -                        | -                         | -         | -                   | -  | -  | -                        | -                         |
|                             | 5300 | За 2017 г. | 330 000                  | -                         | 407 211   | -                   | 365 093  | 4 312  | 5 498                    | 381 928                   |
| Финансовых вложений - итого | 5310 | За 2016 г. | 110 000                  | -                         | 330 000   | -                   | 110 000  | -  | -                        | 330 000                   |

3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2017 г. |   | На 31 декабря 2016 г. |   | На 31 декабря 2015 г. |   |
|---|------|-----------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|
|   |      | Себестоимость         | Величина резерва под снижение стоимости | Себестоимость         | Величина резерва под снижение стоимости | Себестоимость         | Величина резерва под снижение стоимости |
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                                       | -                     | -                                       | -                     | -                                       |
| в том числе:  |      |                       |   |                       |   |                       |   |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                                       | -                     | -                                       | -                     | -                                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                                       | -                     | -                                       | -                     | -                                       |

4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | На начало года |               | Изменения за период                     |                       |               |                               |   | На конец периода |   |                               |   |
|--|------|----------------|---------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|---|------------------|---|-------------------------------|---|
|  |      | Период         | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Выбыло                |               | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость    | Величина резерва под снижение стоимости |                               |   |
|  |      |                |               |   | Поступления и затраты | Себестоимость |                               |   |                  |   | Резерв под снижение стоимости |   |
| Запасы - всего                                 | 5400 | За 2017 г.     | -             | -                                       | 881                   | -             | -                             | -   | X                | -                                       | -                             | - |
|  | 5420 | За 2016 г.     | -             | -                                       | 901                   | -             | -                             | -   | X                | -                                       | -                             | - |
| в том числе:                                   |      |                |               |   |                       |               |                               |   |                  |   |                               |   |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | За 2017 г.     | -             | -                                       | 235                   | -             | -                             | -   | -                | -                                       | -                             | - |
|  | 5421 | За 2016 г.     | -             | -                                       | 295                   | -             | -                             | -   | -                | -                                       | -                             | - |
| прочие материалы                               | 5401 | За 2017 г.     | -             | -                                       | 646                   | -             | -                             | -   | -                | -                                       | -                             | - |
|  | 5421 | За 2016 г.     | -             | -                                       | 606                   | -             | -                             | -   | -                | -                                       | -                             | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2017 г. |   | На 31 декабря 2016 г. |   | На 31 декабря 2015 г. |   |
|--|------|-----------------------|---|-----------------------|---|-----------------------|---|
|  |      | Себестоимость         | Величина резерва под снижение стоимости | Себестоимость         | Величина резерва под снижение стоимости | Себестоимость         | Величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                                       | -                     | -                                       | -                     | -                                       |
| в том числе:                                     |      |                       |   |                       |   |                       |   |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                                       | -                     | -                                       | -                     | -                                       |
| в том числе:                                     |      |                       |   |                       |   |                       |   |
|  | 5446 | -                     | -                                       | -                     | -                                       | -                     | -                                       |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность  
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Код  | Период     | На начало года                |   |  |   | Изменения за период |                                  |   |   | На конец периода                                |   |                               |   |
|---|------|------------|-------------------------------|---|--|---|---------------------|----------------------------------|---|---|---|---|-------------------------------|---|
|   |      |            | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление  |   | Выбыло              |                                  | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долгов в краткосрочную задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
|   |      |            |                               |   | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по договору, по оговоркам) | Прочие поступления (штрафы и иные начисления) | Погашение           | Списание на финансовый результат |   |   |   |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | За 2017 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5521 | За 2016 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    | 5502 | За 2017 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5522 | За 2016 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5503 | За 2017 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5523 | За 2016 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5504 | За 2017 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|   | 5524 | За 2016 г. | -                             | -                                       | -  | -   | -                   | -                                | -   | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Прочая  | 5510 | За 2017 г. | 65 165                        | -                                       | 489 035  | -   | 6                   | 520 065                          | -   | -   | 197   | -   | 33 952                        | -                                       |
|   | 5530 | За 2016 г. | 51 479                        | -                                       | 440 030  | -   | -                   | 426 324                          | -   | -   | -   | -   | 65 185                        | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5511 | За 2017 г. | 14 515                        | -                                       | 163 141  | -   | -                   | 156 085                          | -   | -   | -   | -   | 21 571                        | -                                       |
|   | 5531 | За 2016 г. | 16 200                        | -                                       | 122 055  | -   | -                   | 123 740                          | -   | -   | -   | -   | 14 515                        | -                                       |
| в том числе:                                    | 5512 | За 2017 г. | 12 433                        | -                                       | 59 333   | -   | -                   | 61 644                           | -   | -   | -   | -   | 10 122                        | -                                       |
|   | 5532 | За 2016 г. | 13 666                        | -                                       | 45 312   | -   | -                   | 46 545                           | -   | -   | -   | -   | 12 433                        | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5513 | За 2017 г. | 38 237                        | -                                       | 266 561  | -   | 6                   | 302 336                          | -   | -   | 197   | -   | 2 259                         | -                                       |
|   | 5533 | За 2016 г. | 21 613                        | -                                       | 272 663  | -   | -                   | 256 039                          | -   | -   | -   | -   | 38 237                        | -                                       |
| Прочая  | 5500 | За 2017 г. | 65 165                        | -                                       | 489 035  | -   | 6                   | 520 065                          | -   | -   | X   | X   | 33 952                        | -                                       |
|   | 5520 | За 2016 г. | 51 479                        | -                                       | 440 030  | -   | -                   | 426 324                          | -   | -   | X   | X   | 65 185                        | -                                       |
| Итого   | 5501 | За 2017 г. | 14 515                        | -                                       | 163 141  | -   | -                   | 156 085                          | -   | -   | -   | -   | 21 571                        | -                                       |
|   | 5531 | За 2016 г. | 16 200                        | -                                       | 122 055  | -   | -                   | 123 740                          | -   | -   | -   | -   | 14 515                        | -                                       |
| в том числе:                                    | 5512 | За 2017 г. | 12 433                        | -                                       | 59 333   | -   | -                   | 61 644                           | -   | -   | -   | -   | 10 122                        | -                                       |
|   | 5532 | За 2016 г. | 13 666                        | -                                       | 45 312   | -   | -                   | 46 545                           | -   | -   | -   | -   | 12 433                        | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5513 | За 2017 г. | 38 237                        | -                                       | 266 561  | -   | 6                   | 302 336                          | -   | -   | 197   | -   | 2 259                         | -                                       |
|   | 5533 | За 2016 г. | 21 613                        | -                                       | 272 663  | -   | -                   | 256 039                          | -   | -   | -   | -   | 38 237                        | -                                       |
| Прочая  | 5500 | За 2017 г. | 65 165                        | -                                       | 489 035  | -   | 6                   | 520 065                          | -   | -   | X   | X   | 33 952                        | -                                       |
|   | 5520 | За 2016 г. | 51 479                        | -                                       | 440 030  | -   | -                   | 426 324                          | -   | -   | X   | X   | 65 185                        | -                                       |

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2017 г.         |                      | На 31 декабря 2016 г.         |                      | На 31 декабря 2015 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| прочая   | 5543 |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
|  | 5544 |                               |                      |                               |                      |                               |                      |



5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                 | Код         | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |   |           |                                  | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|---|-------------|------------|------------------------|---|---|-----------|----------------------------------|---|--------------------------|
|   |             |            |                        | Поступление   |   | Выбыло    |                                  |   |                          |
|   |             |            |                        | В результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат |   |                          |
| <b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>  | <b>5551</b> | 3а 2017 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| в том числе:  | 5571        | 3а 2016 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| кредиты   | 5552        | 3а 2017 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| займы   | 5553        | 3а 2017 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| прочая  | 5574        | 3а 2016 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5555  | 3а 2017 г.  | -          | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5575  | 3а 2016 г.  | -          | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5580  | 3а 2017 г.  | 2 016      | 2 932 168              | -   | -   | 2 931 255 | 49                               | 2 880   |                          |
| 5580  | 3а 2016 г.  | 1 674      | 6 552 955              | -   | -   | 6 552 613 | -                                | 2 016   |                          |
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b> | <b>5561</b> | 3а 2017 г. | 395                    | 72 214  | -   | 71 948    | -                                | 661   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками                   | 5581        | 3а 2016 г. | 525                    | 56 363  | -   | 56 493    | -                                | 395   |                          |
| авансы полученные                                       | 5582        | 3а 2017 г. | 8                      | 46  | -   | 40        | -                                | 14  |                          |
| 5582  | 3а 2016 г.  | 6          | 106                    | -   | 104   | -         | -                                | 8   |                          |
| расчеты по налогам и взносам                            | 5583        | 3а 2017 г. | 185                    | 42 532  | -   | 41 859    | 49                               | 809   |                          |
| 5583  | 3а 2016 г.  | 428        | 19 110                 | -   | 19 353  | -         | -                                | 185   |                          |
| кредиты   | 5584        | 3а 2017 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| займы   | 5585        | 3а 2016 г. | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5585  | 3а 2016 г.  | -          | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5566  | 3а 2017 г.  | 1 428      | 2 817 376              | -   | 2 817 408                                       | -         | -                                | 1 386   |                          |
| 5586  | 3а 2016 г.  | 715        | 6 477 376              | -   | 6 476 663                                       | -         | -                                | 1 428   |                          |
| 5587  | 3а 2017 г.  | -          | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5587  | 3а 2016 г.  | -          | -                      | -   | -   | -         | -                                | -   |                          |
| 5550  | 3а 2017 г.  | 2 016      | 2 932 168              | -   | 2 931 255                                       | -         | 49                               | 2 880   |                          |
| 5570  | 3а 2016 г.  | 1 674      | 6 552 955              | -   | 6 552 613                                       | -         | -                                | 2 016   |                          |

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Всего</b>                          | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 |                       |                       |                       |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 |                       |                       |                       |
|                                       | 5593 |                       |                       |                       |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя               | Код  | 3а 2017 г. | 3а 2016 г. |
|---------------------------------------|------|------------|------------|
| <b>Аренда</b>                         | 5610 | 38 085     | 43 050     |
| Материальные затраты                  | 5611 | 986        | 901        |
| Расходы на оплату труда               | 5612 | 63 880     | 55 080     |
| Страховые взносы                      | 5630 | 14 358     | 12 199     |
| Амортизация                           | 5614 | 41         | 35         |
| Депозитарные расходы                  | 5615 | 21 820     | 6 025      |
| Страхование Депозитности              | 5616 | 1 743      | 1 793      |
| Страхование Добросовестности          | 5617 | 768        | -          |
| Резерв на оплату отпусков             | 5618 | 1 810      | 3 228      |
| Прочие затраты                        | 5619 | 7 361      | 5 888      |
| Итого по элементам                    | 5660 | 150 852    | 128 209    |
| Изменение остатков (прирост(-));      | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение(+));   | 5680 | -          | -          |
| <b>Итого расходы по обычным видам</b> | 5600 | 150 852    | 128 209    |

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
АО «Депозитарная компания «РЕГИОН»  
за 2017 год**

г. Москва

13 февраля 2018г.

## **I. Общие сведения**

АО «Депозитарная компания «РЕГИОН» юридический и фактический адрес: 119017, г. Москва, ул. Ордынка Б., дом 40, строение 4, эт/пом/ком 6/1/18  
ИНН 7708213619, ОКВЭД 64.99.8, ОКПО 59805963  
Филиалов не имеет.

Для осуществления своей деятельности Общество арендовало помещения по адресу: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2 на основании следующих договоров с ООО «РЕГИОН Инфраструктура»: Договор субаренды СА-Ш/011116-04 от 01.11.2016, Договор субаренды СА-Ш/010417-04 от 01.04.2017, Договор субаренды СА-Ш/010917-04 от 01.09.2017.

Начиная с 14.11.2017 Общество арендует помещение площадью 469,09 кв.м по адресу 119017, г. Москва, ул. Ордынка Б., дом 40, строение 4, эт/пом/ком 6/1/18 на основании Договора субаренды нежилых помещений № СА-БО/141117-2 от 14.11.2017г.

Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг и осуществляет следующие виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:

- депозитарная деятельность (лицензия № 045-09028-000100 от 04.04.06);
- деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (лицензия № 22-000-0-00088 от 13.05.2009 г.).

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 53 человека, на 31 декабря 2016 г. составила 44 человека.

Органами управления Обществом в 2017 и 2016 году являлись: Общее собрание акционеров и Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью общества осуществлялось единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором Общества. В 2017 и 2016 году обязанности Генерального директора исполняла Зайцева Анна Александровна (приказ № 5/2006-К от 13.01.2006 г.).

Бухгалтерский учет общества ведется под руководством Главного бухгалтера. В 2017 году обязанности главного бухгалтера исполняла Парфенова Елена Михайловна (приказ №26/17-к от 17.10.2017г. ), в 2017 и 2016 году - Тузлукова Анна Андреевна (приказ № 02/08-К от 14 января 2008 г.).

## **II. Учетная политика**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерские отчеты сформированы на основании и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ (приказ Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.12.1998 № 60н, Положением по

бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н, других Положений по бухгалтерскому учету, принятых по Программе реформирования бухгалтерского учета в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, Федерального закона «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.96.

## **2. Амортизируемое имущество**

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации. Норма амортизации исчисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования по каждому объекту основных средств устанавливается приказом руководителя организации исходя из технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей и основываясь на Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Переоценка стоимости основных средств не проводится.

При выбытии основных средств остаточная стоимость формируется на специальном субсчете счета 01.

Объекты стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и т.п. сразу после начала использования списываются на расходы.

Фактические затраты по ремонту производственных основных средств включаются в себестоимость товаров, работ, услуг того отчетного периода, в котором они произведены.

| Группы основных средств               | Сроки полезного использования (число месяцев) объектов, принятых на баланс |
|---------------------------------------|--|
| Офисная мебель и прочий хоз.инвентарь | 61 месяц   |
| Транспортные средства                 | 37 месяцев   |
| Компьютерная техника                  | 25 месяцев   |
| Факсы                                 | 61 месяца  |
| Коммутаторы                           | 85 месяцев   |
| Сейфы и защитная конструкция          | 241 месяц  |

## **3. Финансовые вложения**

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений принимается одна ценная бумага (один выданный займ).

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм фактически уплаченных продавцу. Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и /или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

Корректировка оценки финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, производится ежемесячно. Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг.

В качестве источника получения информации для определения текущей рыночной стоимости используется рыночная цена (3), рассчитанная организаторами торгов:

**ПАО МОСКОВСКАЯ БИРЖА;**

**АО СПВБ – АО «Санкт-Петербургская Валютная Биржа».**

Признание вложений в ценные бумаги, приобретенные 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».

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью учитывается в составе прочих доходов в течение срока обращения ценных бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода.

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 (ФИФО)

по акциям, паям, облигациям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО);

по векселям, депозитным сертификатам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость - по учетной стоимости каждой единицы.

#### **4. Материально-производственные запасы**

Приобретаемые материально-производственные запасы используются для управленческих нужд организации, не подлежат хранению на складе и отражаются в учете по фактической себестоимости на счете 10. К материально-производственным запасам могут относиться канцелярские товары, бумага, бланки, запасные части, хозяйственные товары, расходные материалы, бензин, инвентарь со сроком службы менее 12 месяцев. Отпущенные в эксплуатацию материальные ресурсы списываются по методу ФИФО.

#### **5. Расходы будущих периодов**

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, принимаются к учету в составе расходов будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

К указанным расходам относятся:

программное обеспечение (программы для ЭВМ, справочно-информационные системы и т.п.);

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение срока использования (если его можно определить на основании договора или иного документа) или по распоряжению руководителя (если срок использования не очевиден из условий договора).

#### **6. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская и кредиторская задолженности отражены в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а также установленными тарифами.

#### **7. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Уставом Общества предусмотрено формирование резервного фонда путем обязательных ежегодных отчислений в размере не менее 5 (Пяти) процентов от чистой прибыли до достижения им 5 (Пяти) процентов от уставного капитала Общества. Окончательный размер отчислений устанавливается годовым собранием акционеров.

#### **8. Классификация и признание доходов и расходов**

В состав доходов от обычных видов деятельности организации входит вознаграждение за депозитарные услуги, за услуги специализированного депозитария и за

услуги ответственного хранения. Выручка по данным видам деятельности признается ежемесячно в зависимости от объема оказанных услуг по тарифам, установленным договорами.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (за исключением случаев, когда размер выручки по прочим договорам является существенным для характеристики финансового положения организации).

В соответствии с характером деятельности общества все расходы по обычной деятельности были учтены и отражены в отчетности в составе управленческих расходов.

### 9. Формирование показателей отчета о движении денежных средств

Операции по перечислению денежных средств на специальный брокерский счет компании-брокера, возврат денежных средств со счета брокера, а также перечисление денежных средств в доверительное управление управляющей компании относится к операциям от текущей деятельности.

Денежные средства, направленные на уплату налога на прибыль классифицируются как денежные потоки от текущей деятельности.

К операциям от инвестиционной деятельности относятся операции по размещению и возврату депозитов кредитных организаций, получение дохода (дивиденды, купонный доход, проценты) по акциям, облигациям, другим ценным бумагам и вкладам.

Получение дохода по ценным бумагам от центрального депозитария/агента для дальнейшего перечисления этих средств клиентам компании отражается нетто (свернуто) в составе денежных потоков от текущих операций.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, исчисленной на основе официального курса валют, действовавшего на соответствующую отчетную дату.

## III. Раскрытие существенных показателей

### 1. Внеоборотные активы и запасы.

По состоянию на начало отчетного периода внеоборотные активы Общества составляли 140 тыс. руб., в том числе:

- основные средства по остаточной стоимости на сумму 115 тыс.руб.,
- отложенные налоговые активы на сумму 25 тыс. руб.

В течение 2017 года была начислена амортизация 41 тыс. руб., приобретены основные средства на 54 тыс.руб., произведены расходы на приобретение нематериальных активов – 536 тыс.руб. Списан ОНА на сумму 15 тыс руб.

На конец года внеоборотные активы Общества составляли 674 тыс. руб., в том числе:

- расходы на создание и приобретение нематериальных активов - 536 тыс.руб.;
- основные средства по остаточной стоимости - на сумму 128 тыс.руб.,
- отложенные налоговые активы - на сумму 10 тыс. руб. ;
- 

Основные средства по группам за 2017 год:

тыс. руб.

| Группировка основных средств | Данные на начало периода |             |                      | За период                      |                       | Данные на конец периода |             |                      |
|------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------|----------------------|
|                              | Балансовая стоимость     | Амортизация | Остаточная стоимость | Изменение балансовой стоимости | Изменение амортизации | Балансовая стоимость    | Амортизация | Остаточная стоимость |
| Компьютерная техника         | 1 835                    | (1 835)     | 0                    | 54                             | (6)                   | 1 889                   | (1 841)     | 48                   |

|   |              |               |            |           |             |              |                |            |
|---|--------------|---------------|------------|-----------|-------------|--------------|----------------|------------|
| Офисная мебель и прочий хозяй.инвентарь | 481          | (366)         | 115        | 0         | (35)        | 481          | (401)          | 80         |
| <b>Итого:</b>                           | <b>2 316</b> | <b>(2201)</b> | <b>115</b> | <b>54</b> | <b>(41)</b> | <b>2 370</b> | <b>(2 242)</b> | <b>128</b> |

На 31.12.2016 остаток запасов составил 0 руб. Обороты в течение отчетного года составили 881 тыс. руб. Остаток на 31.12.2017 составил 0 руб.

## 2. Финансовые вложения

На 31.12.16 г. финансовые вложения Общества составили 330 000 тыс. руб., в том числе

- 110 000 тыс.руб. согласно депозитному договору № 0/1616/810/BC/1-16 от 23.06.2016, заключенному с ООО КБ "Национальный стандарт" на 367 дней под 11% годовых. Депозит был закрыт 26.06.2017;

- 220 000 тыс.руб. согласно договору банковского депозита № 079\_Лк\_16 от 29.02.2016г. , заключенному с ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК" на 365 дней под 11,5% годовых. Данный депозит был закрыт 30.05.2017г.

Кроме того, Общество заключило Договор банковского вклада (депозита) № 0517-Д от 02.02.2017г. с АО КБ "Русский Народный Банк" до востребования под 9 %годовых с правом Банка изменения процентной ставки на 1% ниже ключевой ставки ЦБ РФ.

Общая сумма начисленных процентов по депозитным вкладам за 2017г. составила 16 445 тыс.руб.

На 31.12.17г. финансовые вложения Общества составили 381 928 тыс. руб., в том числе: - 3 000 тыс.руб. согласно Договору банковского вклада (депозита) № 0517-Д от 02.02.2017г. с АО КБ "Русский Народный Банк" до востребования под 9 %годовых с правом Банка изменения процентной ставки на 1% ниже ключевой ставки ЦБ РФ.

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ 24019RMFS в кол-ве 30 000 штук на сумму 31 354 тыс.руб. ;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ 26208RMFS в кол-ве 26 000 штук на сумму 26 949 тыс.руб. ;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ 26214RMFS в кол-ве 14 100 штук на сумму 14 038 тыс.руб. ;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ 29011RMFS в кол-ве 10 400 штук на сумму 11 293 тыс.руб.;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ 29012RMFS в кол-ве 54 060 штук на сумму 56 746 тыс.руб. ;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ SU29007RMFS0 в кол-ве 3 050 штук на сумму 3 498 тыс.руб.;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ SU46018RMFS6 в кол-ве 2 500 штук на сумму 2 489 тыс.руб.;

- облигации федерального займа Министерство Финансов РФ SU26216RMFS0 в кол-ве 230 500 штук на сумму 232 561 тыс.руб..

Оценка справедливой стоимости финансовых инструментов направлена на определение цены, которая была бы получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательств в условиях обычной сделки между участниками рынка на дату оценки.

Тем не менее, учитывая неопределенность и использование субъективных суждений справедливая стоимость не должна интерпретироваться как реализуемая в рамках немедленной продажи активов или передаче обязательств.

Справедливая стоимость финансовых активов и финансовых обязательств, обращающихся на активном рынке, основывается на рыночных котировках. Общество

определяет справедливую стоимость всех прочих финансовых инструментов с использованием прочих методов оценки.

Целью методов оценки является достижение способа оценки справедливой стоимости, отражающего цену, по которой проводилась бы обычная операция по продаже актива или передаче обязательства между участниками рынка на дату оценки.

Общество оценивает справедливую стоимость с использованием следующей иерархии оценок справедливой стоимости, учитывающей существенность данных, используемых при формировании указанных оценок.

- уровень 1: котировки на активном рынке в отношении идентичных финансовых инструментов;

- уровень 2: данные, отличные от котировок, относящихся к уровню 1, доступные непосредственно (то есть котировки) либо опосредованно (то есть данные, производные от котировок). Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием: рыночных котировок на активных рынках для схожих инструментов, рыночных котировок для схожих инструментов на рынках, не рассматриваемых в качестве активных, или прочих методов оценки, все используемые данные которых непосредственно или опосредованно основываются на общедоступных на рынке исходных данных;

- уровень 3: данные, которые не являются доступными. Данная категория включает инструменты, оцениваемые с использованием информации, не основанной на общедоступных на рынке исходных данных, при то что такие не общедоступные на рынке данные оказывают существенное влияние на оценку инструмента. Данная категория включает инструменты, оцениваемые на основании котировок для схожих инструментов, в отношении которых требуется использование существенных корректировок, не основанных на общедоступных на рынке данных, или суждений для отражения разницы между инструментами.

У Общества отсутствуют долгосрочные финансовые вложения и вложения в дочерние и зависимые компании.

### 3. Денежные средства.

По состоянию на начало отчетного периода сумма денежных средств Общества составляла 16 658 тыс.руб. Остаток денежных средств в долларах США пересчитан по курсу 60,6569 руб/долл. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств составляет 33 556 тыс.руб. , что соответствует строке 4500 Отчета о движении денежных средств за 2017 год и строке 1250 Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2017г. Остаток денежных средств в долларах США пересчитан по курсу 57,6002 руб/долл.

Денежные средства включают по состоянию:

| Валюта   | На 31.12.2017 года (тыс. ) |        | На 31.12.2016 года (тыс. ) |       |
|--|----------------------------|--------|----------------------------|-------|
|  | USD                        | RUB    | USD                        | RUB   |
| Касса организации                                    |                            | 35     |                            | 12    |
| Расчетные счета в т.ч.:                              |                            | 24 971 |                            | 8 178 |
| собственные денежные средства                        |                            | 24 359 |                            | 7 660 |
| денежные средства на счете доверительного управления |                            | 85     |                            | -     |

|   |     |               |     |               |
|---|-----|---------------|-----|---------------|
| денежные средства клиентов на специальных депозитарных счетах |     | 527           |     | 518           |
| <b>Валютные счета в т.ч.:</b>                                 |     | <b>8 550</b>  |     | <b>8 468</b>  |
| собственные денежные средства                                 | 133 | 7 681         | 133 | 7 559         |
| денежные средства клиентов на специальных депозитарных счетах | 15  | 869           | 15  | 909           |
| <b>Итого:</b>   |     | <b>33 556</b> |     | <b>16 658</b> |

Общество отражает в Отчете о движении денежных средств наличие (движение) денежных средств в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ на отчетные даты (на даты совершения операций в иностранной валюте).

Сумма денежных средств в Бухгалтерском балансе и Отчете о движении денежных средств на начало и конец отчетного периода совпадают.

Движения денежных средств, связанные с получением и выплатой клиентам депозитария купонного дохода, дивидендов рассматриваются как денежные потоки и отражаются в составе прочих поступлений и платежей в свернутом виде.

Ввиду того, что денежные средства, находящиеся на брокерском счете, не могут быть выведены в срочном порядке, они не учитываются в составе Денежных средств, а учитываются в составе Прочей дебиторской задолженности.

Исключение сумм НДС из денежных потоков требует несоизмеримых с полученным результатом трудозатрат (существенной перенастройки информационных систем), в связи с чем денежные потоки отражены развернуто (НДС в составе поступлений от покупателей, заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам).

По строке 4119 "прочие поступления" Отчета о движении денежных средств, в том числе отражен вывод денежных средств с брокерского счета в размере 13 422 тыс. руб.

По строке 4129 "прочие платежи" Отчета о движении денежных средств", в том числе отражены платежи по прочим налогам и сборам (НДС, НДФЛ, соц. страхование, а так же перевод денежных средств на брокерский счет в размере (220 000) тыс. руб. и передача денежных средств в доверительное управление в размере (145 000) тыс.руб.

Сумма денежных средств, находящаяся на специальных депозитарных счетах для выплаты доходов по ценным бумагам клиентам компании, недоступна для использования организацией по состоянию на 31.12.2017 г. и составляет 526 753, 08 рублей и 15 090, 54 долларов США (в рублевом эквиваленте по курсу ЦБ РФ на 31.12.2017г. 869 218,12 рублей). Аккредитивы, открытые в пользу организации на 31.12.17 г., отсутствуют.

#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражена задолженность клиентов по оплате комиссионного вознаграждения за оказанные Обществом услуги, переплата в бюджет и внебюджетные фонды, денежные средства на брокерском счете, авансы выданные поставщикам, задолженность по расчетам с прочими организациями.

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками, задолженность Общества перед клиентами по перечислению им сумм купонного дохода, дивидендов, задолженность перед бюджетом. Задолженность будет погашена до 30 марта 2018 года.



#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

##### 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Код  | Период     | На начало года               | Изменения за период |           |                                  |   | На конец периода             |
|---|------|------------|------------------------------|---------------------|-----------|----------------------------------|---|------------------------------|
|   |      |            | Учетная по условиям договора | Поступление         | Выбыло    |                                  | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | Учетная по условиям договора |
|   |      |            |                              |                     | Погашение | Списание на финансовый результат |   |                              |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | 3а 2017 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
|   | 5521 | 3а 2016 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
| в том числе:                                    |      |            |                              |                     |           |                                  |   |                              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | 3а 2017 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
|   | 5522 | 3а 2016 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
| Авансы выданные                                 | 5503 | 3а 2017 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
|   | 5523 | 3а 2016 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
| Прочая  | 5504 | 3а 2017 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
|   | 5524 | 3а 2016 г. | -                            | -                   | -         | -                                | -   | -                            |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 3а 2017 г. | 65 185                       | 489 035             | - 520 065 | - 6                              | - 197   | 33 952                       |
|   | 5530 | 3а 2016 г. | 51 479                       | 440 030             | - 426 324 | -                                | -   | 65 185                       |
| в том числе:                                    |      |            |                              |                     |           |                                  |   |                              |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | 3а 2017 г. | 14 515                       | 163 141             | - 156 085 | -                                | -   | 21 571                       |
|   | 5531 | 3а 2016 г. | 16 200                       | 122 055             | - 123 740 | -                                | -   | 14 515                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | 3а 2017 г. | 12 433                       | 59 333              | - 61 644  | -                                | -   | 10 122                       |
|   | 5532 | 3а 2016 г. | 13 666                       | 45 312              | - 46 545  | -                                | -   | 12 433                       |
| Прочая  | 5513 | 3а 2017 г. | 38 237                       | 266 561             | - 302 336 | - 6                              | - 197   | 2 259                        |
|   | 5533 | 3а 2016 г. | 21 613                       | 272 663             | - 256 039 | -                                | -   | 38 237                       |
| Итого   | 5500 | 3а 2017 г. | 65 185                       | 489 035             | - 520 065 | - 6                              | X   | 33 952                       |
|   | 5520 | 3а 2016 г. | 51 479                       | 440 030             | - 426 324 | -                                | X   | 65 185                       |

тыс. руб.

##### 4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период |   |           | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---------------------|---|-----------|--------------------------|
|  |      |            |                        | Поступление         | Выбыло  |           |                          |
|  |      |            |                        |                     | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Погашение |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | 3а 2017 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
|  | 5571 | 3а 2016 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
| в том числе:                                     |      |            |                        |                     |   |           |                          |
| кредиты  | 5552 | 3а 2017 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
|  | 5572 | 3а 2016 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
| займы  | 5553 | 3а 2017 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
|  | 5573 | 3а 2016 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
| прочая   | 5554 | 3а 2017 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
|  | 5574 | 3а 2016 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
|  | 5555 | 3а 2017 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
|  | 5575 | 3а 2016 г. | -                      | -                   | -   | -         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2017 г. | 2 016                  | 2 932 168           | - 2 931 255   | - 49      | 2 880                    |
|  | 5580 | 3а 2016 г. | 1 674                  | 6 552 955           | - 6 552 613   | -         | 2 016                    |
| в том числе:                                     |      |            |                        |                     |   |           |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | 3а 2017 г. | 395                    | 72 214              | - 71 948  | -         | 661                      |
|  | 5581 | 3а 2016 г. | 525                    | 56 363              | - 56 493  | -         | 395                      |
| авансы полученные                                | 5562 | 3а 2017 г. | 8                      | 46                  | - 40  | -         | 14                       |
|  | 5582 | 3а 2016 г. | 6                      | 106                 | - 104   | -         | 8                        |

|                              |      |            |       |           |             |      |       |
|------------------------------|------|------------|-------|-----------|-------------|------|-------|
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | 3а 2017 г. | 185   | 42 656    | - 41 859    | - 49 | 933   |
|                              | 5583 | 3а 2016 г. | 428   | 19 110    | - 19 353    |      | 185   |
| кредиты                      | 5564 | 3а 2017 г. | -     |           |             |      | -     |
|                              | 5584 | 3а 2016 г. |       |           |             |      | -     |
| займы                        | 5565 | 3а 2017 г. | -     |           |             |      | -     |
|                              | 5585 | 3а 2016 г. |       |           |             |      | -     |
| прочая                       | 5566 | 3а 2017 г. | 1 428 | 2 817 376 | - 2 817 408 |      | 1 396 |
|                              | 5586 | 3а 2016 г. | 715   | 6 477 376 | - 6 476 663 |      | 1 428 |
|                              | 5567 | 3а 2017 г. | -     |           |             |      | -     |
|                              | 5587 | 3а 2016 г. |       |           |             |      | -     |
| <b>Итого</b>                 | 5550 | 3а 2017 г. | 2 016 | 2 932 168 | - 2 931 255 | - 49 | 2 880 |
|                              | 5570 | 3а 2016 г. | 1 674 | 6 552 955 | - 6 552 613 | -    | 2 016 |

Краткосрочная дебиторская задолженность по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

| контрагент                          | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| ПАО МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК       | 0             | 21 337        |
| ООО «РЕГИОН Инфраструктура»         | 9 602         | 11 953        |
| ООО «Брокерская компания «РЕГИОН»   | 327           | 13 422        |
| АО «УК «Регионфинансресурс»         | 2 257         | 1 086         |
| ООО «РЕГИОН Портфельные Инвестиции» | 5 367         | 1 248         |
| ЗАО УК "Коллективные инвестиции"    | 1 424         | 1 285         |
| ООО "Ипотечный Агент КМ"            | 1 276         | 0             |

Краткосрочная кредиторская задолженность по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

| контрагент                                | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
|---|---------------|---------------|
| НКО ЗАО НРД                               | 488           | 339           |
| МИ ФНС 9 по крупнейшим налогоплательщикам | 809           | 185           |
| ООО «Страховая компания «Мегарусс-Д»      | 864           | 909           |

## 5. Затраты на производство, тыс. руб.

| Наименование показателя                            | Код         | За 2017 г.     | За 2016 г.     |
|--|-------------|----------------|----------------|
| Аренда   | 5610        | 38 085         | 43 050         |
| Материальные затраты                               | 5611        | 986            | 901            |
| Расходы на оплату труда                            | 5612        | 63 880         | 55 090         |
| Страховые взносы                                   | 5630        | 14 358         | 12 199         |
| Амортизация  | 5614        | 41             | 35             |
| Депозитарные расходы                               | 5615        | 21 820         | 6 025          |
| Страхование депозитарной деятельности              | 5616        | 1 743          | 1 793          |
| Страхование добровольное медицинское               | 5617        | 768            | -              |
| Резерв на оплату отпусков                          | 5618        | 1 810          | 3 228          |
| Прочие затраты                                     | 5619        | 7 361          | 5 888          |
| <b>Итого по элементам</b>                          | <b>5660</b> | <b>150 852</b> | <b>128 209</b> |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b> | <b>5600</b> | <b>150 852</b> | <b>128 209</b> |

## 6. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода составлял 220 000 000 (Двести двадцать миллионов) рублей и состоял из:

- 100 000 000 (Сто миллионов) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая (размещенные акции) на сумму 100 000 000 (Сто миллионов) рублей;

- 120 000 000 (Сто двадцать миллионов) штук дополнительного выпуска ценных бумаг Акционерного общества «Депозитарная компания «РЕГИОН» (акции обыкновенные именные бездокументарные, номинальной стоимостью 1,00 рублей (Один

рубль ноль копеек), в количестве на сумму 120 000 000 (Сто двадцать миллионов) рублей. Размещение акций состоялось по цене 1,77 руб. за акцию.

На начало отчетного периода Единственным акционером Общества, владеющим 100 % акций, являлось ООО «РЕГИОН Финансовые услуги».

#### 7. Расходы будущих периодов.

По состоянию на начало отчетного периода расходы будущих периодов Общества составляли 166 тыс.руб. На конец года расходы будущих периодов Общества составили 2645 тыс.руб. В бухгалтерском балансе Общества Расходы будущих периодов отражены в составе Прочих оборотных активов.

тыс. руб.

| Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов | Стоимость (величина) |               |               |
|--|----------------------|---------------|---------------|
|  | На 31.12.2017        | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
| Программные продукты   | 2645                 | 166           | 326           |
| Юридические услуги   | 0                    | 0             | 17            |
| <b>Итого</b>   | <b>2645</b>          | <b>166</b>    | <b>343</b>    |

#### 8. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

| Наименование показателя  | 2017 г. | 2016 г. |
|--|---------|---------|
| Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.   | 37 932  | 21 211  |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс.акций | 220 000 | 220 000 |
| Базовая прибыль на акцию, руб.   | 0,172   | 0,096   |
| Стоимость чистых активов   | 442 675 | 404 743 |

#### 9. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах

Сумма доходов по обычным видам деятельности:

(тыс.руб.)

| Наименование   | Сумма за 2017 г. | Сумма за 2016 г. | Изменение (+ прирост / - уменьшение) |
|--|------------------|------------------|--------------------------------------|
| Вознаграждение по депозитарным договорам   | 11 015           | 6 840            | +4 175                               |
| Вознаграждение по договорам на услуги спец.депозитария по договорам ведения ПИФов  | 88 344           | 48 414           | +39 930                              |
| Вознаграждение по договорам ответственного хранения                                | 5 948            | 4 990            | +958                                 |
| Вознаграждение спец. депозитария по договорам ведения РИПов.                       | 48 164           | 54 033           | -5 869                               |
| Вознаграждение спец. депозитария по договорам ведения Страховых компаний           | 5 691            | 6 721            | -1 030                               |
| Вознаграждение спец. депозитария по договорам ведения Саморегулируемых организаций | 194              | 128              | +66                                  |
| Вознаграждение спец. депозитария. Деятельность представителя владельцев облигаций  | 452              | 0                | +452                                 |
| <b>Итого</b>   | <b>159 808</b>   | <b>121 126</b>   | <b>+38 682</b>                       |

Прочие доходы:

(тыс.руб.)

| Наименование            | Сумма за 2017 г. | Сумма за 2016 г. | Изменение (+<br>прирост / -<br>уменьшение) |
|-------------------------|------------------|------------------|--|
| курсовые разницы        | 4 053            | 3 736            | +317                                       |
| переоценка ценных бумаг | 7 273            | 0                | +7 273                                     |
| Реализация ценных бумаг | 93               | 0                | +93  |
| Итого                   | 11 419           | 3 736            | +7 683                                     |

Прочие расходы:

(тыс.руб.)

| Наименование                                 | Сумма за 2017 г. | Сумма за 2016 г. | Изменение (+<br>прирост / -<br>уменьшение) |
|--|------------------|------------------|--|
| курсовые разницы                             | 4 442            | 5 266            | -824                                       |
| отрицательная переоценка ценных бумаг        | 367              | 0                | +367                                       |
| налоги и сборы                               | 1                | 1                | 0  |
| услуги кредитных организаций                 | 269              | 185              | +84  |
| членские взносы в некоммерческие организации | 380              | 380              | 0  |
| прочие расходы                               | 658              | 124              | +534                                       |
| госпошлины                                   | 6                | 47               | -41  |
| штрафы по хозяйственным договорам            | 0                | 7                | -7   |
| списание просроченной задолженности          | 0                | 252              | -252                                       |
| Итого  | 6 123            | 6 262            | - 139                                      |

**10. Налоги**

В целях исчисления НДС налоговая база определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

В целях исчисления налога на прибыль учет доходов и расходов ведется по методу начисления.

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2017 год представлен в таблице:

(тыс. руб.)

| № строки | Вид показателя   | Налоговая база                    | Сумма налога (столбец 3*ставка налога,% ) |
|----------|--|-----------------------------------|---|
| 1        | 2  | 3                                 | 4   |
| 1.1      | Условный расход по налогу на прибыль 20%                                       | 31 438<br>(бухгалтерская прибыль) | 6 288                                     |
| 1.2      | Постоянный налоговый актив   | - 7 273<br>(постоянные разницы)   | -1 455                                    |
| 1.3      | Постоянное налоговое обязательство   | 4 180<br>(постоянные разницы)     | 836                                       |
| 1.4      | Отложенный налоговый актив   | -76<br>(временные разницы)        | -15                                       |
| 1.5      | Отложенное налоговое обязательство   | -<br>(временные разницы)          | -   |
| 1.6      | Текущий налог на прибыль по ставке 20%<br>(стр.1-2+3+4)                        | 28 269                            | 5 654                                     |
| 2.1      | Текущий налог на прибыль по государственным и муниципальным ценным бумагам 15% | 14 382                            | 2 157                                     |

На 31.12.2017 задолженность Общества по оплате налога на прибыль составила 197 тыс. руб.

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2016 год представлен в таблице:

(тыс. руб.)

| № строки | Вид показателя                           | Налоговая база                    | Сумма налога (столбец 3*20%) |
|----------|--|-----------------------------------|------------------------------|
| 1        | 2  | 3                                 | 4                            |
| 1        | Условный расход по налогу на прибыль 20% | 27 896<br>(бухгалтерская прибыль) | 5 579                        |
| 2        | Постоянный налоговый актив               | -<br>(постоянные разницы)         | -                            |
| 3        | Постоянное налоговое обязательство       | 5 525<br>(постоянные разницы)     | 1 105                        |
| 4        | Отложенный налоговый актив               | -76<br>(временные разницы)        | -15                          |
| 5        | Отложенное налоговое обязательство       | -<br>(временные разницы)          | -                            |
| 6        | Текущий налог на прибыль (стр.1-2+3+4)   | 33 345                            | 6 669                        |

На 31.12.2016 переплата Общества по налогу на прибыль составила 455 тыс. руб

Постоянное налоговое обязательство

| ПНО   | 2017         | 2016         |
|---|--------------|--------------|
| <b>Постоянные разницы в том числе:</b>          | <b>4 180</b> | <b>5 525</b> |
| Членские взносы                                 | 0            | 380          |
| Страхование депозитарной деятельности           | 1 743        | 1 793        |
| Отчисления в резерв по отпускам                 | 1 810        | 3 228        |
| Отрицательная переоценка ценных бумаг           | 367          |              |
| Прочее  | 260          | 124          |
| <b>Постоянное налоговое обязательство (20%)</b> | <b>836</b>   | <b>1 105</b> |

Постоянный налоговый актив

| ПНО                                     | 2017         | 2016     |
|---|--------------|----------|
| <b>Постоянные разницы в том числе:</b>  | <b>7 273</b> | <b>0</b> |
| Положительная переоценка ценных бумаг   | 7 273        | 0        |
| <b>Постоянный налоговый актив (20%)</b> | <b>1 455</b> | <b>0</b> |

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2017 и 2016 году являются: убытки от реализации основных средств.

| Отложенные налоговые активы (ОНА) | Налоговая база |            | Налоговый эффект (20%) |           |
|-----------------------------------|----------------|------------|------------------------|-----------|
|                                   | 2017           | 2016       | 2017                   | 2016      |
| <b>Остаток на начало:</b>         | <b>124</b>     | <b>200</b> | <b>25</b>              | <b>40</b> |
| <b>Поступления ОНА:</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>  |
| <b>Выбытие ОНА:</b>               | <b>76</b>      | <b>76</b>  | <b>15</b>              | <b>15</b> |
| <b>Остаток на конец:</b>          | <b>48</b>      | <b>124</b> | <b>10</b>              | <b>25</b> |

## 11. Распределение чистой прибыли

30.06.2017 состоялось годовое собрание акционеров. На нем был утвержден следующий порядок распределения прибыли по результатам 2016 года: дивиденды не начислять, 5(пять) процентов от чистой прибыли направить на формирование резервного фонда, остальную прибыль не распределять.

## 12. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах Общества представлена в таблице:

По состоянию на 31.12.2017 и на 31.12.2016 единственным участником Общества является юридическое лицо – ООО «РЕГИОН Финансовые услуги». ООО «РЕГИОН Финансовые услуги» является дочерним обществом АО «ИК РЕГИОН».

Перечень юридических лиц, доля прямого или косвенного участия АО «ИК РЕГИОН» в уставном капитале которых превышает 50%:

- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Капитал»;
- Акционерное общество «РЕГИОН Консалтинг»;
- Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»;
- Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Лизинг»;
- Общество с ограниченной ответственностью «Агентство развития проектных инициатив»;
- Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм Топливный Интегратор»;
- Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания "РЕГИОН»;
- Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания "Ленинградское адажио»;
- Общество с ограниченной ответственностью «Инвесткомтрейд»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РГ Медицинские системы»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инвестиции»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Онлайн»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс»;
- Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финансовые услуги»;
- Общество с ограниченной ответственностью «ХК Вертикаль»;
- Акционерное общество Коммерческий банк "Русский Народный Банк";
- Публичное акционерное общество "Дальневосточный банк";
- Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий «РЕГИОН».

Конечным собственником АО «ИК РЕГИОН» является: Судариков Сергей Николаевич.

Объем операций со связанными сторонами

(тыс. руб.)

| Виды операций                               |          | 2017    | 2016    |
|---|----------|---------|---------|
| Комиссии по брокерскому соглашению          | расходы  | 60      | 0       |
| Проценты по брокерскому соглашению          | доходы   | 7 618   | 3 463   |
| Проценты от размещения на депозитных счетах | доходы   | 1 277   | 0       |
| Вознаграждение доверительного управляющего  | расходы  | 229     | 0       |
| Ввод денежных средств на брокерский счет    | выдано   | 220 241 | 215 976 |
| Вывод денежных средств с брокерского счета  | погашено | 13 422  | 220 000 |
| Передано денежных средств в                 | выдано   | 145 000 | 0       |

|   |          |         |         |
|---|----------|---------|---------|
| доверительное управление  |          |         |         |
| Покупка ценных бумаг  | расходы  | 219 731 | 0       |
| Аренда офисного помещения   | расходы  | 38 329  | 43 323  |
| Вознаграждение за депозитарные услуги, услуги специализированного депозитария | доходы   | 56 230  | 26 427  |
| Услуги по организации системы электронного документооборота                   | расходы  | 2 034   | 3 431   |
| Вклады в уставный капитал   | получено | 0       | 220 000 |

В том числе объем операций с участником Общества

(тыс. руб.)

|                           |          |      |         |
|---------------------------|----------|------|---------|
| Виды операций             |          | 2017 | 2016    |
| Вклады в уставный капитал | получено | 0    | 220 000 |

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2017г. и на 31.12.2016г. задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

(тыс. руб.)

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Вид задолженности                                | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
| <u>Дебиторская задолженность перед Обществом</u> | 16 280        | 27 340        |
| Кредиторская задолженность Общества              | 118           | 0             |

В том числе объем операций с участником Общества

(тыс. руб.)

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Вид задолженности                         | На 31.12.2017 | На 31.12.2016 |
| Дебиторская задолженность перед Обществом | 1             | 2             |
| Кредиторская задолженность Общества       | 0             | 0             |

При осуществлении операций со связанными сторонами по купле-продаже ценных бумаг применяются рыночные цены; при оказании прочих услуг – цены в соответствии с утвержденными тарифами.

За 2017 год выплаты основному управленческому персоналу, включая отчисления во внебюджетные государственные фонды, составили 13 850 тыс. руб.

За 2016 год выплаты основному управленческому персоналу, включая отчисления во внебюджетные государственные фонды, составили 11 416 тыс. руб.

### 13. Забалансовые счета

На забалансовом счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение, Общество отражает векселя, принятые на хранение в соответствии с договорами об оказании услуг спецдепозитария. Общество ведет учет векселей на ответственном хранении по номинальной стоимости каждой единицы. Стоимость векселей, номинал которых выражен в иностранной валюте, рассчитывается исходя из курса валюты на день принятия векселя на хранение. По состоянию на конец года номинальная стоимость векселей на ответственном хранении:

|                                   |                   |                   |                     |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Наименование                      | 2017 г, тыс. руб. | 2016 г, тыс. руб. | Изменение тыс. руб. |
| Векселя на ответственном хранении | 22 091 491        | 89 283 835        | -67 192 344         |

У Общества также имеется арендованное имущество: помещения общей площадью 469,09 кв.м. по адресу: 119017, г. Москва, ул. Ордынка Б., дом 40, строение 4, эт/пом/ком 6/1/18.

#### 14. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Управление рисками осуществляется сотрудниками Комитета по управлению рисками.

Основной деятельностью Общества, как по приносимой прибыли, так и объему участвующих в этом направлении активов, является депозитарная деятельность и деятельность специализированного депозитария. Поэтому особое внимание уделяется качеству выявления и предупреждения рисков.

Для целей анализа рисков депозитарной деятельности производится их классификация по значимым критериям. Классификация рисков является основой для создания системы управления рисками, а также используется при разработке корпоративной базы данных потенциальных и реализовавшихся рисков. Для целей управления рисками выделяют следующие основные виды рисков профессиональной деятельности:

- **юридические риски** - риск ущерба, обусловленный несоответствием деятельности или внутренних документов Компании требованиям законодательства и регулирующих органов, а также риски потерь, связанные с ошибками при разработке и экспертизе договорной документации.
- **криминальные риски** - риск потерь в результате недобросовестных действий:
  - депозитариев-корреспондентов, контрагентов по сделкам клиентов, сторонних лиц и/или
  - персонала с целью приобретения незаконной финансовой выгоды, в том числе осуществление инсайдерских сделок.
- **риски ошибок персонала** Компании, в том числе:
  - ошибки при получении инструкций клиента;
  - ошибки при передаче инструкций между подразделениями Компании;
  - ошибки при исполнении поручений клиента (ошибки в выборе объекта и вида операций, объема, сроков)
- **процедурные риски** - риски потерь, связанные с нарушением внутренних процедур проведения операций или отсутствием формализованных процедур, в том числе:
  - несоблюдение установленных ограничений на проведение операций;
  - совершение сотрудниками операций вне рамок определенных для них полномочий;
  - нарушение установленных правил проведения операций.
- **риски компьютерных систем** - сбои в работе вычислительной техники, сетей обмена данными и программного обеспечения.

Компания формирует компенсационные инструменты, предназначенные для покрытия возможных убытков от реализации рисков депозитарной деятельности. К таким инструментам относятся:

Собственный капитал,

Сформированные в этих целях резервные фонды,

Страховое обеспечение по заключенным Компанией договорам страхования рисков.

Компания применяет следующие способы минимизации рисков:



- изменение стратегии – замена инструментов на менее рискованные;
- юридическая экспертиза – оценка юридической состоятельности учредительных документов, внутренних документов, практики внутрикорпоративного оборота, договорной документации;
- автоматизация – использование информационных технологий, исключающих или минимизирующих количество ручных операций, повышение уровня прозрачности и контролируемости бизнес-процессов;
- внутренний режим – установление внутреннего режима доступа к информации и оборудованию.

В целях минимизации репутационного риска Общество использует следующие методы:

- создание внутренней нормативной базы для исключения конфликта интересов между работниками предприятия и контрагентами;
- постоянный контроль за соблюдением работниками предприятия, дочерними и зависимыми организациями законодательства РФ;
- контроль за достоверностью финансовой отчетности и иной публикуемой информации, предоставляемой акционерам, контрагентам, контролирующим органам и другим заинтересованным лицам.

Влияние на деятельность Компании валютных, страновых, кредитных, рыночных рисков крайне незначительно, поскольку Компания не использует в своей деятельности заемных средств, расчеты в иностранной валюте незначительны.

#### **15. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

На 31.12.2017 года у Общества имеется резерв на расходы за неиспользованные отпуска. Сумма резерва составила 7 200 тыс. руб. На 31.12.2016 года у Общества резерв на расходы за неиспользованные отпуска составлял 5 390 тыс. руб. Сумма признанного в отчетном периоде резерва на расходы за неиспользованные отпуска составила 1 810 тыс. руб.

Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2017 года будет использован в первой половине 2018 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2017 года.

Условные обязательства и условные активы.

По состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

#### **16. События после отчетной даты**

За период после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества каких-либо существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, не произошло.

Руководитель



А.А.Зайцева