

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности Акционерного общества
«Депозитарная компания «РЕГИОН»
по итогам деятельности за 2016 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру Акционерного общества «Депозитарная компания «РЕГИОН»

Аудируемое лицо

Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН» (АО «ДК РЕГИОН»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 8 по Центральному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037708002144.

Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2.

Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать партнер Ефремов Антон Владимирович на основании доверенности от 03.12.2015 № 122-01/2015-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ДК РЕГИОН» за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство АО «ДК РЕГИОН» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ДК РЕГИОН» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочие сведения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2015 года включительно была проверена другим аудитором, заключение которого от 26.02.2016 выражало немодифицированное мнение о данной отчетности.

АО «БДО Юникон»



Партнер

А.В. Ефремов

3 марта 2017 года

Всего сброшюровано 29 листов.

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Депозитарная компания "РЕГИОН" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
 Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
 АО Частная по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс руб
 Местонахождение (адрес)
119049, Москва г, Шаболовка ул, д. 10, кор. 2

Коды		
0710001		
31	12	2016
59805963		
7708213619		
66.19.5		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	118	150	185
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
1	Отложенные налоговые активы	1180	25	40	55
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	140	190	240
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4	Дебиторская задолженность	1230	65185	51479	24875
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	12433	13666	2328
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	14515	16200	16567
	Расчеты по налогам и сборам	12303	466	1627	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	2207	1496	967
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	35564	18490	5993
2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	330000	110000	110100
	в том числе:				
	Депозитные счета	12406	330000	110000	110100
3	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16668	12955	26858
	в том числе:				
	Касса организации	12501	12	12	26
	Расчетные счета	12504	8178	3962	20648
	Валютные счета	12505	8468	8981	6184
7	Прочие оборотные активы	1260	166	343	549
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	2
	Расходы будущих периодов	12605	166	343	547
	Итого по разделу II	1200	412009	174777	162382
	БАЛАНС	1600	412149	174967	162622

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
6	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	220000	100000	100000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
6	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	92400	-	-
11	Резервный капитал	1360	3949	3316	2345
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	88394	67816	58127
	Итого по разделу III	1300	404743	171132	158472
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4	Кредиторская задолженность	1520	2016	1673	2414
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	395	525	1213
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	8	6	16
	Расчеты по налогам и сборам	15203	185	427	667
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1428	715	519
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
15	Оценочные обязательства	1540	5390	2162	1736
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7406	3836	4180
	БАЛАНС	1700	412149	174967	162622

Руководитель

(подпись)

Зайцева Анна
Александровна

(расшифровка подписи)

28 Февраля 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Депозитарная компания "РЕГИОН" Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма Частная форма собственности _____
 АО _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: тыс руб _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2016
59805983		
7708213619		
66.19.5		
12200	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
9	Выручка	2110	121126	108624
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	121126	108624
	Коммерческие расходы	2210	-	-
5	Управленческие расходы	2220	(128208)	(108603)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7083)	21
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
2	Проценты к получению	2320	37504	15204
	Проценты к уплате	2330	-	-
9	Прочие доходы	2340	3736	6533
	в том числе:			
	Курсовые разницы	23412	3736	6523
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	10
9	Прочие расходы	2350	(8262)	(5362)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23510	(185)	(139)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(7)	(39)
	Курсовые разницы	23514	(5268)	(4241)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(252)	(350)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(562)	(593)
10	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27895	16396
10	Текущий налог на прибыль	2410	(6869)	(3718)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	1105	458
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
1	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(15)	(15)
	Прочее	2460	-	(2)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	(2)
8	Чистая прибыль (убыток)	2400	21211	12660

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	21211	12660
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Зайцева Анна
Александровна**

(расшифровка подписи)

28 Февраля 2017 г.



Отчет об изменениях капитала за 2016 г.

	К О Д Ы
0710003	0710003
31 12 2016	31 12 2016
59805963	59805963
7708213619	7708213619
66.19.5	66.19.5
12200	16
384	384

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

Организация Акционерное общество "Депозитарная компания РЕГИОН"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Депозитарная деятельность

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 2014 г.	3100	100000	-	-	2345	56127	158472
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	-	-	-	-	12660	12660
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12660	12660
переводка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	1000000	-	-	971	(971)	X
За 2016 г.					3316	67816	171132
Увеличение капитала - всего:	3310	120000	-	92400	-	21211	233611
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21211	21211
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	120000	-	92400	X	-	212400
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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	633	(633)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	220000	-	92400	3949	88394	404743

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего		-	-	-	-
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
		Чистые активы	3600	404743

Руководитель
 (подпись) Зайцева Анна Александровна
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

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

Форма по ОКУД	К О Д Ы			
Дата (число, месяц, год)	0710004	31	12	2016
по ОКТО	59805963			
ИНН	7708213619			
по ОКВЭД	66.19.5			
по ОКОПФ /ОКФС	12200	16		
по ОКЕИ	384			

Наименование показателя	код	За	За
		Январь - Декабрь 2016 г.	Январь - Декабрь 2015 г.
		1	2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	364821	131119
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	123437	108164
поступление с брокерского счета	4114	220000	
прочие поступления	4119	11384	22854
Платежи - всего	4120	(364832)	(190878)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(57239)	(81818)
в связи с оплатой труда работников	4122	(50659)	(40853)
налога на прибыль организаций	4124	(6808)	(6434)
перевод на брокерский счет	4125	(212400)	
прочие платежи	4129	(28729)	(62575)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	289	(29560)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	122999	123082
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	110000	110100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12899	12982
Платежи - всего	4220	(330000)	(110000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(330000)	(110000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(207111)	13082
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	212400	
от выпуска акций, увеличения долей участия организации, являющейся основной	4313	212400	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	212400	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6578	(16478)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	12955	26858
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	16655	12955
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1875)	2575

Руководитель

(подпись)

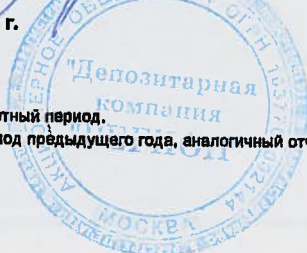
Зайцева Анна Александровна

(расшифровка подписи)

28 Февраля 2017 г.

Примечания

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



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Депозитарная компания «РЕГИОН»
за 2016 год**

г. Москва

28 Февраля 2017г.

I. Общие сведения

АО «Депозитарная компания «РЕГИОН» юридический и фактический адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2

ИНН 7708213619, ОКВЭД 66.19.5, ОКПО 59805963

Филиалов не имеет.

Для осуществления своей деятельности Общество арендовало помещения общей площадью 407,13 кв.м. по адресу: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2. Договор субаренды СА-Ш/011215-04 от 01.12.2015 заключен с ООО «Регион-Инфраструктура» на 11 месяцев. Договор субаренды СА-Ш/011116-04 от 01.11.2016 заключен с ООО «Регион-Инфраструктура» на 5 месяцев Сумма арендных платежей за год составила 43 050 тыс. руб.

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 2016 г. составила 44 человек, на 31 декабря 2015 г. составила 41 человека.

Органами управления Обществом в 2016 и 2015 году являлись: Общее собрание акционеров и Генеральный директор.

Руководство текущей деятельностью общества осуществлялось единоличным исполнительным органом общества - Генеральным директором Общества. В 2016 и 2015 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 2016 и 2015 году обязанности главного бухгалтера исполняла Тузлукова Анна Андреевна (приказ № 02/08-К от 14 января 2008 г.).

В соответствии с Уставом, контрольным органом Общества является Ревизор Общества.

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

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.

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

При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется следующим образом:

- 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.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Внеоборотные активы и запасы.

По состоянию на начало отчетного периода внеоборотные активы Общества составляли 190 тыс. руб., в том числе:

- основные средства по остаточной стоимости на сумму 150 тыс.руб.,
- отложенные налоговые активы на сумму 40 тыс. руб.

В течение 2016 года была начислена амортизация 35 тыс. руб. Списано ОНА на сумму 15 тыс руб.

На конец года 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.

Основные средства по группам за 2016 год:

тыс. руб.

Группировка основных средств	Данные на начало периода			За период 2016		Данные на конец периода			За период 2015	
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации
Наименование основного средства										

Компьютерная техника	1 835	(1 835)	0	0	0	1 835	(1 835)	0	0	0
Офисная мебель и прочий хоз.инвентарь	481	(331)	150	0	(35)	481	(366)	115	0	(35)
Итого:	2 316	(2166)	150	0	(35)	2 316	(2 201)	115	0	(35)

На 31.12.2015 остаток запасов составил 0 руб. Обороты в течение отчетного года составили 901 тыс. руб. Остаток на 31.12.2016 составил 0 руб.

2. Финансовые вложения

На 31.12.15 г. финансовые вложения Общества составили 110 000 тыс. руб. согласно депозитному договору № 0/1616/810/ВС/1-15 от 22.06.2015, заключенному с ООО КБ "Национальный стандарт" на 367 дней под 12,5% годовых. 23 июня 2016 года данный депозит был закрыт и Общество осуществило краткосрочные финансовые вложения в депозитный вклад АО Банк "Национальный стандарт" в размере 110 000 тыс.руб. Договор № 0/1616/810/ВС/1-16 от 23.06.2016 был заключен на 367 дней под 11% годовых. Кроме того, 29.02.2016 Общество заключило Договор банковского депозита 079_Лк_16 с ПАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК". Договор был заключен на 365 дней под 11,5% годовых, сумма депозита 220 000 тыс. руб. На 31.12.16г. финансовые вложения Общества составили 330 000 тыс. руб. Общая сумма начисленных процентов по депозитным вкладам за 2016г. составила 34 041 тыс.руб., за 2015г. составила 12 982 тыс.руб. Проценты к получению включают доход на остаток ДС на брокерском счете (см. раздел 12).

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 12 955 тыс.руб. Остаток денежных средств в долларах США пересчитан по курсу 72,8827 руб/долл. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств составляет 16 658 тыс.руб. Остаток денежных средств в долларах США пересчитан по курсу 60,6569 руб/долл. 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 899 тыс. руб. за 2016 год и 2.286 тыс. руб. за 2015 год, и платежей поставщикам и подрядчикам 335 тыс. руб. за 2016 год и 821 тыс. руб. за 2015 год).

По строке 4119 "прочие поступления" Отчета о движении денежных средств, в том числе отражен вывод денежных средств с брокерского счета в размере 220 000 тыс. руб. (2015г.: 15 000 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) в размере (28 437) тыс. руб. (2015г.: (25 284) тыс. руб.), а так же перевод денежных средств на брокерский счет в размере (212 400) тыс. руб. (2015г.: (25 000) тыс. руб.).

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.

В составе кредиторской задолженности на 31.12.2016 года отражена задолженность Общества перед клиентами по перечислению им сумм купонного дохода, дивидендов, задолженность перед бюджетом. Задолженность будет погашена до 30 марта 2017 года.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
				В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2016 г.	51479	-	425087	-	(411129)	(252)	-	-	65185	-	
	За 2015 г.	24875	-	209873	-	(182719)	(350)	-	-	51479	-	
в том числе:	За 2016 г.	51479	-	425087	-	(411129)	(252)	-	-	65185	-	
	За 2015 г.	24875	-	209873	-	(182719)	(350)	-	-	51479	-	
Итого	За 2016 г.	51479	-	425087	-	(411129)	(252)	-	-	65185	-	
	За 2015 г.	24875	-	209873	-	(182719)	(350)	-	-	51479	-	

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	За 2016 г.	1673	6839096	-	6838753	-	-	2016
	5580	За 2015 г.	2414	4600323	39	(4601093)	(10)	-	1673
в том числе:									
	5581	За 2016 г.	1673	6839096	-	6838753	-	-	2016
	5581	За 2015 г.	2414	4600323	39	(4601093)	(10)	-	1673
Итого	5550	За 2016 г.	1673	6839096	-	6838753	-	-	2016
	5570	За 2015 г.	2414	4600323	39	(4601093)	(10)	-	1673

Краткосрочная дебиторская задолженность по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

Контрагент	На 31.12.2016	На 31.12.2015
ПАО МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	21 340	0
ООО «Регион-инфраструктура» (аренда)	11 953	13 466
ООО "Брокерская компания "РЕГИОН" (брокерские услуги)	13 422	17 322

Краткосрочная кредиторская задолженность по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

Контрагент	На 31.12.2016	На 31.12.2015
НКО ЗАО НРД	339	423
МИ ФНС 9 по крупнейшим налогоплательщикам	185	427
ООО "Страховая компания "Мегарусс-Д"	909	0

5. Затраты на производство
Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Аренда	5610	43050	39143
Материальные затраты	5611	901	706
Расходы на оплату труда	5612	55090	45642
Отчисления на социальные нужды	5613	12199	9921
Амортизация	5614	35	35
Депозитарные расходы	5615	6025	3850
Страхование депоз. деятельности	5616	1793	1464
Резерв на оплату отпусков	5617	3228	426
Прочие затраты	5618	5888	5416
Итого по элементам	5690	128209	106603
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	128209	106603

Сравнительные данные 2015 года по строке 5617 были приведены в соответствие с данными 2016, т.к. расходы на создание резерва на оплату неиспользованных отпусков с 2016 года учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности, а в 2015 году учитывались в составе Прочих расходов.

6. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода составлял 100 000 000 (Сто миллионов) рублей и был разделен на 100 000 000 (Сто миллионов) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая (размещенные акции). В 2015 году было принято решение 281215/Р о дополнительном выпуске ценных бумаг Акционерного общества «Депозитарная компания «РЕГИОН» (акции обыкновенные именные бездокументарные, номинальной стоимостью 1,00 рублей (Один рубль ноль копеек), в количестве 120 000 000 (Сто двадцать миллионов) штук. Размещение акций состоялось по цене 1,77 руб. за акцию.

12.05.2016 было зарегистрировано изменение величины Уставного капитала Общества, которая составила 220 000 000 (Двести двадцать миллионов) рублей. Эмиссионный доход составил 92 400 000 (Девяносто два миллиона четыреста тысяч) рублей.

По состоянию на 31 декабря 2016г. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

На начало отчетного периода Единственным акционером Общества, владеющим 100 % акций, являлось АО «Инвестиционная компания «РЕГИОН». 27.12.2016 изменился состав акционеров Общества: Единственным акционером Общества, владеющим 100 % акций, стало ООО «РЕГИОН Финансовые услуги».

Конечным собственником является Судариков Сергей Николаевич.

7. Расходы будущих периодов.

По состоянию на начало отчетного периода расходы будущих периодов Общества составляли 343 тыс.руб. На конец года расходы будущих периодов Общества составили 166 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 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Программные продукты	166	326	510
Юридические услуги	0	17	37
Итого	166	343	547

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	2016 г.	2015 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	21 211	12 660
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс.акций	170 000	100 000
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,125	0,127
Стоимость чистых активов	404 743	171 132

9. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах

Сумма доходов по обычным видам деятельности:

Наименование	Сумма за 2016 г.	Сумма за 2015 г.	(тыс.руб.)
			Изменение (+ прирост / - уменьшение)
Вознаграждение по депозитарным договорам	6 840	4 492	+2 348
Вознаграждение по договорам на услуги спец.депозитария по договорам ведения ПИФов	48 414	33 136	+15 278
Вознаграждение по договорам ответственного хранения	4 990	12 693	-7 703
Вознаграждение спец. депозитария по договорам ведения РИПов.	54 033	53 775	+258
Вознаграждение спец. депозитария по договорам ведения Страховых компаний	6 721	2 528	+4 193
Вознаграждение спец. депозитария по договорам ведения Саморегулируемых организаций	128	0	+128
Итого	121 126	106 624	+14 502

Прочие доходы:

Наименование	Сумма за 2016 г.	Сумма за 2015 г.	(тыс.руб.)
			Изменение (+ прирост / - уменьшение)
курсовые разницы	3 736	6 523	-2 787
проценты к получению	37 504	15 204	+22 300
Списание просроченной задолженности	0	10	-10
Итого	41 240	21 737	+19 503

Прочие расходы:

Наименование	Сумма за 2016 г.	Сумма за 2015 г.	(тыс.руб.)
			Изменение (+ прирост / - уменьшение)
курсовые разницы	5 266	4 241	+1 025
налоги и сборы	1	1	0
услуги кредитных организаций	185	139	+46
членские взносы в некоммерческие организации	380	380	0
прочие расходы	124	4	+120
госпошлины	47	208	-161
штрафы по хозяйственным договорам	7	39	-32
списание просроченной задолженности	252	350	-98
Итого	6 262	5 362	+900

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 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 (бухгалтерская прибыль)	5 579
2	Постоянный налоговый актив	- (постоянные разницы)	-
3	Постоянное налоговое обязательство	5 525 (постоянные разницы)	1 105
4	Отложенный налоговый актив	-76 (временные разницы)	-15
5	Отложенное налоговое обязательство	- (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.

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2015 год представлен в таблице:

(тыс. руб.)

№ строки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)
1	2	3	4
1	Условный налог на прибыль 20%	16 396 (бухгалтерская прибыль)	3 279
2	Постоянный налоговый актив	- (постоянные разницы)	-
3	Постоянное налоговое обязательство	2 275 (постоянные разницы)	455
4	Отложенный налоговый актив	-76 (временные разницы)	-15
5	Отложенное налоговое обязательство	- (временные разницы)	-
6	Текущий налог на прибыль (стр.1-2+3+4)	18 595	3 719

На 31.12.2015 переплата Общества по налогу на прибыль составила 1 616 тыс. руб

Постоянное налоговое обязательство

ПНО	2016	2015
Постоянные разницы в том числе:		
Членские взносы	5 525	2 275
Страхование депозитарной деятельности	380	380
Отчисления в резерв по отпускам	1 793	1 464
Прочее	3 228	426
	124	5
Постоянное налоговое обязательство (20%)	1 105	455

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2016 и 2015 году являются: убытки от реализации основных средств.

Отложенные налоговые активы (ОНА)	Налоговая база		Налоговый эффект (20%)	
	2016	2015	2016	2015
Остаток на начало:	200	276	40	55
Поступления ОНА:	0	0	0	0
Выбытие ОНА:	76	76	15	15
Остаток на конец:	124	200	25	40

11. Распределение чистой прибыли

16.06.2016 состоялось годовое собрание акционеров. На нем был утвержден следующий порядок распределения прибыли по результатам 2015 года: дивиденды не начислять, 5(пять) процентов от чистой прибыли направить на формирование резервного фонда в сумме 633 тыс. руб. (в 2015г.: 971 тыс. руб.), остальную прибыль не распределять.

12. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах Общества представлена в таблице:

Связанная сторона	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
<p>ФИО: Зайцева Анна Александровна Место жительства: г. Москва Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Дата наступления основания: 13.01.2006 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 13.01.2006</p>	-	-
<p>Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Финансовые услуги" Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 24, этаж 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 24, этаж 2 Основание: Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. Дата наступления основания: 27.12.2016 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 18.11.2016</p>	220 000 000	100%
<p>Наименование: Акционерное общество "Инвестиционная компания "РЕГИОН" Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва Адрес (место нахождения): 121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1. Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 26.10.2006</p>	-	-
<p>Наименование: Акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 26.10.2006</p>	-	-
<p>Наименование: Акционерное общество Коммерческий банк "Русский Народный Банк" Место нахождения: Российская Федерация, город Москва Адрес (место нахождения): 107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, д.11А, стр.1 Почтовый адрес: 107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, д.11А, стр.1 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.</p>	-	-

Дата наступления основания: 01.11.2016		
Наименование: ДАБЛ-Ю ЭЙЧ ПИ ЭЙ ЛИМИТЕД Место нахождения: Залокоста, 1, 3091, Лимассол, Кипр Адрес (место нахождения): Залокоста, 1, 3091, Лимассол, Кипр Почтовый адрес: Залокоста, 1, 3091, Лимассол, Кипр Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 26.02.2016	-	-
Наименование: Закрытое акционерное общество "АЭРОПОРТ "КУБИНКА" Место нахождения: 143074, Россия, Московская область, Одинцовский район, поселок Новый Городок, владение 1, строение 1 Адрес (место нахождения): 143074, Россия, Московская область, Одинцовский район, поселок Новый Городок, владение 1, строение 1 Почтовый адрес: 143074, Россия, Московская область, Одинцовский район, поселок Новый Городок, владение 1, строение 1 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 08.07.2016	-	-
Наименование: Закрытое акционерное общество "РЕГИОН Лизинг" Место нахождения: 121170, г. Москва, ул. Кульнева, д. 3, стр. 1. Адрес (место нахождения): 121170, г. Москва, ул. Кульнева, д. 3, стр. 1. Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп.2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 07.09.2011	-	-
Наименование: Закрытое акционерное общество "РЕ-КОН" Место нахождения: 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46 Адрес (место нахождения): 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46 Почтовый адрес: 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 19.09.2013	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Алгоритм Топливный Интегратор" Место нахождения: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2 Адрес (место нахождения): 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2 Почтовый адрес: 125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 20.02.2014	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Брокерская компания "РЕГИОН" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 26.10.2006	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Девелопмент" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 26.10.2006	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Инфраструктура" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 10.06.2014	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Капитал" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 23.06.2014	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Онлайн" Место нахождения: Российская Федерация, г. Москва Адрес (место нахождения): 119049, г.Москва, ул.Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 7, этаж 2 Почтовый адрес: 119049, г.Москва, ул.Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 7, этаж 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	-	-

Дата наступления основания: 04.10.2016		
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Портфельные инвестиции" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2. Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2. Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2. Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 30.06.2011	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Траст" Место нахождения: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург Адрес (место нахождения): 194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А Почтовый адрес: 194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 24.05.2012	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Финанс" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 16.07.2014	-	-
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Центр информационных технологий "РЕГИОН" Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Адрес (место нахождения): 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 09.11.2012	-	-
Наименование: Публичное акционерное общество "Дальневосточный банк" Место нахождения: Российская Федерация, г. Владивосток Адрес (место нахождения): 690003, Приморский край, г.Владивосток, ул. Верхнепортовая, дом 27-а Почтовый адрес: 690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Верхнепортовая, дом 27-а Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 31.03.2016	-	-
ФИО: Жуйков Андрей Евгеньевич Место жительства: г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 05.02.2014	-	-
ФИО: Зайцева Екатерина Александровна Место жительства: г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 30.04.2015	-	-
ФИО: Менжинский Сергей Юрьевич Место жительства: г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 09.05.2014	-	-
ФИО: Мухамедов Рустем Клычевич Место жительства: г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 03.09.2014	-	-
ФИО: Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна Место жительства: г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 28.12.2016	-	-
ФИО: Федяшина Татьяна Сергеевна Место жительства: г. Москва Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Дата наступления основания: 28.12.2016	-	-

Объем операций со связанными сторонами за 2016 год приведен в таблице

Виды операций	Наименование связанной стороны	(тыс.руб.)
		Результат по сделкам

Депозитарные услуги, услуги спец. депозитария	доходы	АО «ИК РЕГИОН» ООО «РЕГИОН Портфельные инвестиции» ООО «РЕГИОН Девелопмент» ЗАО «РЕГИОН Эссет Менеджмент» ООО «Регион ТРАСТ» ООО «РЕГИОН Финансовые услуги»	6 15 676 6 224 4 519 2 622 2
Ввод-вывод ДС на брокерский счет	обороты	ООО «БК РЕГИОН»	(4 024)
Доход на остаток ДС на брокерском счете	доходы	ООО «БК РЕГИОН»	3 463
Услуги по организации системы электронного документооборота	расходы	ООО «ЦИТ РЕГИОН»	(2 479)
Аренда помещения	расходы	ООО «Регион Инфраструктура»	(43 323)
Аренда прочего имущества	расходы	ЗАО «РЕ-КОН»	(5)
Оплата по трудовым договорам	расходы	Зайцева А.А.	(9 800)

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2016 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

(тыс.руб.)

	Наименование связанной стороны	2016 г.	Условия и сроки расчетов
Дебиторская задолженность перед Обществом	ООО «БК РЕГИОН»	13 298	Краткосрочная ДЗ: Денежные средства на брокерском счете будут использоваться по мере операционной необходимости.
	АО «ИК РЕГИОН»	1	Оплата в январе 2017г.
	ООО «БК РЕГИОН»	124	Оплата в январе 2017г.
	ООО «РЕГИОН Портфельные инвестиции»	1 248	Оплата в январе 2017г.
	ООО «РЕГИОН Девелопмент»	104	Оплата в январе 2017г.
	ЗАО «РЕГИОН Эссет Менеджмент»	364	Оплата в январе 2017г.
	ООО «Регион ТРАСТ»	216	Оплата в январе 2017г.
	ООО «Регион Инфраструктура»	11 953	Услуги аренды в 1 кв. 2017г.
	ООО «РЕГИОН Финансовые услуги»	2	Оплата в январе 2017г.
	ООО «ЦИТ РЕГИОН»	30	Услуги в 1 кв. 2017г.

Объем операций со связанными сторонами за 2015 год приведен в таблице

(тыс.руб.)

Виды операций		Наименование связанной стороны	Результат по сделкам
Депозитарные услуги, услуги спец. депозитария	доходы	ООО «ВосходИнвест»	2
		ООО «РЕГИОН Портфельные инвестиции»	13 873
		ООО «РЕГИОН Девелопмент»	3 955
		ЗАО «РЕГИОН Эссет Менеджмент»	1 902
		ООО «Регион ТРАСТ»	1 301
Депозитарные услуги, услуги спец. депозитария	расходы	ООО «БК РЕГИОН»	(2)
Перечисление денежных средств по соглашению о брокерском обслуживании	доходы	ООО «БК РЕГИОН»	2 028
Услуги по организации системы электронного документооборота	расходы	ООО «ЦИТ РЕГИОН»	(2 497)
Аренда прочего имущества	расходы	ЗАО «РЕ-КОН»	(4)
Аренда помещения	расходы	ООО «Регион Инфраструктура»	(19 719)
Оплата по трудовым договорам	расходы	Зайцева А.А.	(8 193)

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2015 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

(тыс.руб.)

	Наименование связанной стороны	2015 г.	Условия и сроки расчетов
Дебиторская задолженность перед Обществом	ООО «БК РЕГИОН»	17 322	Краткосрочная ДЗ: Денежные средства на брокерском счете будут использоваться по мере операционной необходимости.
	ООО «БК РЕГИОН»	237	Оплата в январе 2016г.
	ООО «РЕГИОН Портфельные инвестиции»	1 177	Оплата в январе 2016г.
	ООО «РЕГИОН Девелопмент»	433	Оплата в январе 2016г.
	ЗАО «РЕГИОН Эссет Менеджмент»	149	Оплата в январе 2016г.
	ООО «Регион ТРАСТ»	192	Оплата в январе 2016г.
	ООО «Регион Инфраструктура»	13 466	Услуги аренды в 1 кв. 2016
	ООО «ВосходИнвест»	2	Оплата в январе 2016г.

Методы определения цен по операциям со связанными сторонами:

При оказании депозитарных и прочих услуг – цены в соответствие с утвержденными Обществом тарифами.

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	2016 г, тыс. руб.	2015 г, тыс. руб.	Изменение 2016 года тыс. руб.	Изменение 2015 года тыс. руб.
Векселя на ответственном хранении	89 283 835	64 048 012	025 235 823	-11 654 131

У Общества также имеется арендованное имущество: помещения общей площадью 407,13 кв.м. по адресу: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2

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 реализованных 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** - сбой 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.

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 31.12.2016 года у Общества имеется резерв на расходы за неиспользованные отпуска. Сумма резерва составила 5 390 тыс. руб. На 31.12.2015 года у Общества резерв на расходы за неиспользованные отпуска составлял 2 162 тыс. руб. Сумма признанного в отчетном периоде резерва на расходы за неиспользованные отпуска составила 3 228 тыс. руб.

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

28 февраля 2017



А.А.Зайцева

Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "ДК РЕГИОН" (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	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизация	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2016 г. За 2016 г.												

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120			

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	Поступило	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140 5150	За 2016 г. За 2016 г.												

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2016 г.			Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170 5180 5190	За 2016 г. За 2016 г. 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		Начислено амортизации	Переоценки		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2016 г.	2316	2166	-	-	-	35	-	-	2316	2201	
	5210	За 2015 г.	2316	2131	-	-	-	35	-	-	2316	2166	
	5201	За 2016 г.	2316	2166	-	-	-	35	-	-	2316	2201	
	5211	За 2015 г.	2316	2131	-	-	-	35	-	-	2316	2166	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Запраты за период	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2016 г.	-	-	-	-
	5250	За 2015 г.	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

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 дивиденды первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		
						На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.						
Долгосрочные - всего	5301	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5306	За 2016 г.	110000	-	3300000	110000	110000	-	-	-	3300000	-	-
в том числе:	5315	За 2016 г.	110 000	-	1100000	110100	110100	-	-	-	1100000	-	-
	5306	За 2016 г.	1100000	-	3300000	1100000	1100000	-	-	-	3300000	-	-
	5316	За 2016 г.	1101000	-	1100000	1101000	1101000	-	-	-	1100000	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2016 г.	1100000	-	3300000	1100000	1100000	-	-	-	3300000	-	-
	5310	За 2016 г.	1101000	-	1100000	1101000	1101000	-	-	-	1100000	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2016 г.	-	-	901	901	706	706	-	-	-	-
	5420	За 2016 г.	-	-	706	706	706	706	-	-	-	-
в том числе:	5401	За 2016 г.	-	-	901	901	706	706	-	-	-	-
	5421	За 2016 г.	-	-	706	706	706	706	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода						
			На начало года	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	Поступление	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2016 г.	51479	51479	-	425087	-	411129	252	-	-	65185	-	-
в том числе:	5530	За 2016 г.	24875	24875	-	209873	-	182719	350	-	-	51479	-	-
	5511	За 2016 г.	51479	51479	-	425087	-	411129	252	-	-	65185	-	-
	5531	За 2016 г.	24875	24875	-	209873	-	182719	350	-	-	51479	-	-
	5500	За 2016 г.	51479	51479	-	425087	-	411129	252	-	-	65185	-	-
Итого	5520	За 2016 г.	24875	24875	-	209873	-	182719	350	-	-	51479	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года		Изменения за период					Остаток на конец периода			
			Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	Поступление	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Остаток на конец периода		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	За 2016 г.	1673	1673	6838763	39	4601093	10	-	-	-	2016	1673
в том числе:	5580	За 2016 г.	2414	2414	4600323	39	4601093	10	-	-	-	2016	1673
	5561	За 2016 г.	1673	1673	6838098	-	6838763	-	-	-	-	2016	1673
	5581	За 2016 г.	2414	2414	4600323	39	4601093	10	-	-	X	2016	1673
Итого	5570	За 2016 г.	2414	2414	4600323	39	4601093	10	-	-	X	2016	1673

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	3а 2016 г.
Аренда	5610	43050	39143
Материальные затраты	5611	901	708
Расходы на оплату труда	5612	56080	45642
Отчисления на социальные нужды	5613	12198	9821
Амортизация	5614	36	35
Депозитарные расходы	5615	6025	3650
Страхование депоз. деятельности	5616	1793	1484
Резерв на оплату отпусков	5617	3228	428
Прочие затраты	5618	5888	5416
Итого по элементам	5660	128209	106603
Изменение остатков (прирост(-)):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+)):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	128209	106603

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2162	3228	-	-	5390
в том числе:	5701	2162	3228	-	-	5390

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Зайцева Анна
Александровна
(расшифровка подписи)



28 февраля 2017 г.