

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам общества с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый рынок» и иным пользователям.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый рынок» (ОГРН 1097746544543, дом 18, корпус 5Б, ул. Стромынка, г. Москва, 107076), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый рынок» по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

АУДИТОР ТРЯСЦЫН
АЛЕКСАНДР АНАТОЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № КО22176
ВЫДАН 29.03.2005
ОГРН 1097746544543

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 отчетности.

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

АУДИТОР ТРЯСЦЫН
АЛЕКСАНДР АНАТОЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № КО22176
ВЫДАН 29.03.2005
ОПНЗ 215/0015493

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

АУДИТОР Тряцын
АЛЕКСАНДР АНАТОЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № КО22176
ВЫДАН 29.03.2025
ОРНЗ 21503015493

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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.

Аудитор ООО «ГФ»

(действующий на основании приказа Генерального директора ООО «ГФ» от 23.01.2017 № 1; квалификационный аттестат аудитора от 29 марта 2005 г. № K022176 выданный на неограниченный срок, ОГРН № 21503015493)



А.А. Трясцын

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы»

ОГРН 1082312000110

Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов»
(Ассоциация)

ОГРН 11203052793

«31» марта 2017 года

АУДИТОР ТРЯСЦЫН
АЛЕКСАНДР АНАТОЛЬЕВИЧ
АТТЕСТАТ № K022176
ВЫДАН 29.03.2005
ОГРН 21503015493

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"</u>	по ОКПО	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по обеспечению эффективности функционирования финансовых рынков</u>	по ОКВЭД	31 12 2016
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	7731633869
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	66.11.4
Местонахождение (адрес)	<u>107076, Москва г, Стромынка ул, дом № 18, корпус 5Б</u>		12300 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	333	176	1 405
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	151	44	81
2	Прочие внеоборотные активы	1190	472	880	6 481
	Итого по разделу I	1100	956	1 100	7 967
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3	Запасы	1210	78	64	128
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4	Дебиторская задолженность	1230	1 848	2 567	26 025
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	36 431	7 729	816
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 413	148 116	110 037
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	99 770	158 476	137 006
	БАЛАНС	1600	100 726	159 576	144 973

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
7	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 050	5 050	5 050
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	84 008	155 008	155 008
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	824	(4 902)	(22 070)
	Итого по разделу III	1300	89 882	155 156	137 988
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	12	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
8	Кредиторская задолженность	1520	10 078	4 199	6 580
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
9	Оценочные обязательства	1540	754	221	405
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 832	4 420	6 985
	БАЛАНС	1700	100 726	159 576	144 973

Руководитель

Агафонов Андриан

Станиславович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 7731633869
Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению эффективности функционирования финансовых рынков по ОКВЭД 66.11.4
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
7731633869		
66.11.4		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
10	Выручка	2110	1 314 062	1 108 668
11	Себестоимость продаж	2120	(1 296 635)	(1 087 581)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 427	21 087
	Коммерческие расходы	2210	-	(8)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	17 427	21 079
	Доходы от участия в других организациях	2310	75	112
	Проценты к получению	2320	4 975	10 643
	Проценты к уплате	2330	-	-
12	Прочие доходы	2340	433	1 145
13	Прочие расходы	2350	(4 277)	(13 170)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 633	19 809
14	Текущий налог на прибыль	2410	(4 000)	(2 600)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(179)	1 325
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(12)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	106	(37)
	Прочее	2460	(1)	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 726	17 168

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 726	17 168
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Агафонов Андриан

Станиславович

(расшифровка подписи)

31 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
7731633869		
66.11.4		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению эффективности функционирования финансовых рынков

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	5 050	-	155 008	-	(22 070)	137 988
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	17 168	17 168
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	17 168
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	5 050	-	155 008	-	(4 902)	155 156
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14 726	14 726
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X			X		14 726
переоценка имущества	3312	X	X	X	X		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X		-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X		X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(71 000)	-	(9 000)	(80 000)
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	(9 000)	(9 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Распределение добавочного капитала	3345	-	-	(71 000)	-	-	(71 000)
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	5 050	-	84 008	-	824	89 882

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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	89 882	155 156	137 988



 Руководитель Агафо́зов Андриан
 Станиславович
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НРК Фондовый Рынок"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению эффективности функционирования финансовых рынков		по ОКПО	31	12	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		ИНН	7731633869		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	66.11.4		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 326 488	1 158 175
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 039	6 972
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	64 110
от перепродажи финансовых вложений	4113	1 307 583	1 074 899
процентов по размещенным средствам	4114	4 990	11 088
по договорам на брокерское обслуживание	4115	7 876	-
прочие поступления	4119	-	1 106
Платежи - всего	4120	(1 330 453)	(1 120 208)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 441)	(68 805)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 628)	(18 840)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 655)	(686)
в связи с оплатой финансовых вложений	4125	(1 280 058)	(1 031 856)
прочие платежи	4129	(671)	(21)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 965)	37 967
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	12 075	112
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	75	112
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(12 338)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(338)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(12 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(263)	112

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(80 000)	-
в том числе:			
сообщественникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(80 000)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(80 000)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(84 228)	38 079
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	148 116	110 037
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	61 413	148 116
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(2 475)	-

Руководитель

(подпись)

Агафонов Андриан
Станиславович

(расшифровка подписи)

31 марта 2017 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «НРК Фондовый Рынок»
за 2016 год

Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «НРК Фондовый Рынок» (далее «Общество») зарегистрировано 17 сентября 2009 г. для осуществления деятельности по оказанию консультационных услуг (до 12 октября 2015 г. Общество с ограниченной ответственностью «Компьютершер»)

21 июня 2012 г. Обществом получены лицензии на осуществление брокерской деятельности (№ 045-13679-100000), депозитарной деятельности (№ 045-13680-000100).

17 января 2013 г. была получена лицензия на осуществление деятельности специализированного депозитария № 22-000-0-00110.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 г. составила 19 человек (на 31 декабря 2015 г. – 18 человек). Среднесписочная численность в 2016 г. составила 12 человек (2015 г. – 11 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, стр. 5Б.

Общество имеет филиал в г.Перми и обособленное подразделение в Санкт-Петербурге, которые не имеют самостоятельного баланса.

Высший орган управления Общества – Общее собрание участников.

В состав Совета директоров Общества входят:

- Жизненко Олег Михайлович;
- Михеева Галина Владимировна;
- Москаленко Александр Викторович;
- Тырышкин Иван Александрович
- Протасенко Вадим Анатольевич

Уставом Общества образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) не предусмотрено.

Согласно Уставу Общества, единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Общества – Агафонов Андриан Станиславович.

Основные положения Учетной политики Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

В составе основных средств отражены объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью свыше 40 тысяч рублей. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, без дальнейшей переоценки.

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. Амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости исходя из ожидаемого использования. Переоценка нематериальных активов не производится.

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия исключительных прав на нематериальные активы, при невозможности установить срок действия исключительных прав, определяются исходя из ожидаемого срока использования нематериального актива. Если ожидаемый срок использования невозможно определить, то амортизация не начисляется. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом

Неисключительные права использования на программное обеспечение учитываются на счете 97 и списываются в течение действия договора. Если срок действия договора не определен, срок списания 1 год.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является ценная бумага. Переоценка котируемых ценных бумаг производится ежемесячно. Ценные бумаги, рыночная стоимость которых не определена, учитываются по сумме фактических затрат. Паи паевых инвестиционных фондов переоцениваются по расчетной стоимости паев ежемесячно. Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по методу ФИФО.

Выданные беспроцентные займы учитываются в составе Дебиторской задолженности.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по первоначальной стоимости, списываются на себестоимость по методу средней стоимости. Основные средства стоимостью менее 40 тысяч рублей включаются в состав материально-производственных запасов.

Уставной капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Общества. Величина уставного капитала соответствует установленному Уставом Общества.

При расчете налога на прибыль Общество применяет ПБУ 18/02

Выручка от оказания услуг для целей бухгалтерского учета отражается Обществом по мере оказания услуги за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе выручки от обычных видов деятельности Общества отражается выручка от оказания :

- Депозитарных услуг;
- Брокерских услуг;
- Выручка от реализации ценных бумаг;
- Выручка от сдачи арендуемого помещения в субаренду

Себестоимость продаж включает: расходы, связанные с оказанием услуг, общехозяйственные расходы, коммерческие и управленческие расходы, стоимость приобретения реализуемых ценных бумаг .

В составе прочих доходов Общества признаются: доходы от реализации имущества (кроме ценных бумаг), проценты по депозитам; доходы прошлых лет; доходы от переоценки ценных бумаг; курсовые разницы и пр.

В составе прочих расходов Общества признаются: расходы на формирование резервов по сомнительным долгам, резервы предстоящих расходов по штрафным санкциям, списание дебиторской задолженности, курсовые разницы, комиссия банков, прочие расходы

В состав денежных средств и денежных эквивалентов для целей бухгалтерского учета и отчетности Общество включает средства в кассе и средства на расчетных счетах. Общество выделяет как денежные средства и их эквиваленты депозиты со сроком погашения до 3-месяцев.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа.

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств предоставляется свернуто:

- сумма НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В Отчете о движении денежных средств платежи в связи с оплатой труда, платежи на уплату дивидендов отражены включая налоги.

Обороты по сделкам РЕПО отражаются в отчетности свернуто в прочих доходах или расходах.

Данные прошлых отчетных периодов

В связи с выявленной технической ошибкой в Отчет о финансовых результатах внесены корректировки за 2015 год, не влияющие на финансовый результат

Номер строки	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	(2 637)	1 325

Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

1.1. Основные средства

Наименование показателя	период	на начало года		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	На конец года	
		первонач. ст-ть	накопленная амортизация		первонач. ст-ть	амортизация		первонач. ст-ть	накопленная амортизация
Машины и оборудование	2016	2 864	(2 738)	-	-	-	(126)	2 864	(2 864)
	2015	2 864	(2 471)	-	-	-	(267)	2 864	(2 738)
Офисная мебель	2016	4 890	(4840)	339	-	-	(56)	5 229	(4 896)
	2015	4 890	(3 878)	-	-	-	(962)	4890	(4 840)
Итого Основные средства (стр.1150)	2016	7754	(7578)	339	-	-	(182)	8 093	(7760)
	2015	7754	(6349)	-	-	-	(1 229)	7 754	(7578)

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество не имеет основных средств, стоимость которых не погашается, не имеет основных средств, преданных в обеспечение обязательств и сдаваемых в аренду.

1.2. Арендованные основные средства

Общество арендует офисные помещения в г.Москве (головной офис), в г.Перми и в г.Санкт-Петербург (обособленные подразделения). С 17 января 2016 Общество арендует помещение у АО «Независимая регистраторская компания». Площадь арендуемого помещения составляет 126,9 кв.м.

Общество арендуемые основные средства учитывает за балансом по оценке арендодателя, а при неимении информации о балансовой стоимости арендованного помещения – по стоимости годовой арендной платы.

На 31 декабря 2016 стоимость арендованных основных средств 14 432 тысяч. рублей

2. Прочие внеоборотные активы

Наименование, тыс. руб.	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Неотделимые улучшения в арендованное имущество	-	-	5 188
Неисключительные права на программное обеспечение	472	880	1 293
Итого	472	880	6 481

3. Запасы

По строке «Запасы» Обществом учтены расходы будущих периодов со сроком списания до 1 года.

Наименование, тыс. руб.	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Добровольное медицинское страхование	56	60	107
Страхование профессиональной деятельности	-	-	17
Страхование имущества	-	4	4
Неисключительные права менее 1 года	22		
Итого Запасы:	78	64	128

Резервы под обесценение материальных ценностей не создавались.

4. Дебиторская задолженность

Наименование показателя, тыс. руб.	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Расчеты с покупателями и заказчиками	1123	881	587
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	289	37	9 504
Авансы выданные	647	1 542	15 662
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	211	107	272
Резервы по сомнительным долгам	(422)		
Итого Дебиторская задолженности:	1 848	2 567	26 025

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения	остаток на начало года	Поступление	Выбытие	Переоценка по рыночной стоимости	Остаток на конец года
Башнефть ПАО ао		5 586	5 583	0	4
Аэрофлот ПАО ао		257 193	251 218	359	6 334
БАНК УРАЛСИБ ОАО		188	188	0	0
ГМКНорНикель ПАО ао	321	731 611	715 707	115	16 340
"ГУМ" Торговый Дом ПАО (16996)		158	158	0	0
КУЗБАССЭНЕРГОСБЫТ ОАО ао		42	21	0	21
Куйбышевазот ОАО		941	941	0	0
Лензолото ПАО2		3 690	3 488	(18)	184
Лукойл НК ПАО ао	1 273	397 679	398 559	12	405
"Магнит" ОАО		984	984	0	0
МТС ПАО-ао		856	851	0	5
НМТП ПАО ао		1 838	919	(185)	734
Полюс ПАО ао	4 253	1 009 376	1 009 311	172	4 489
Уралкалий ПАО ао	1 883	203 204	196 734	(639)	7 714
ОПИФ акций "УРАЛСИБ Акции роста"		12 061	11 995	7	73
ОПИФ акций "УРАЛСИБ Перспективные вложения»		11 995	11 995	0	0
ОПИФ "УРАЛСИБ Первый"		14 243	14 243	0	0
Южно-Кузбасская ГРЭС		256	128	0	128
ОФЗ, 25081		39 200	39 200		
Итого Финансовые вложения	7 729	2 691 100	2 662 222	(176)	36 431

Резервы под обесценение финансовых вложений не создавались

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя, тыс. руб.	31.12.2016.	31.12.2015	31.12.2014
Средства на расчетных счетах	2 456	457	5 277
Средства на валютных счетах	567	25	330
Средства в кассе	2	113	430
Средства на брокерском счете	8 232	521	-
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	50 156	147 000	104 000
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	61 413	148 116	110 037

Резервы под обесценение депозитов не создавались.

7. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2016 г. зарегистрированный Уставный капитал Общества составляет 5 050 тысяч рублей (31 декабря 2015 г.: 5 050 тысяч рублей). Уставный капитал полностью оплачен.

8. Кредиторская задолженность

Наименование показателя, тыс. руб.	30.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 584	643	4 035
Авансы полученные	3	143	195
Расчеты по налогам и сборам	3 309	3 410	1025
Расчеты по брокерским договорам	5 119		
Прочие	64	3	1 325
Кредиторская задолженность	10 078	4 199	6 580

9. Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков с учетом страховых взносов. По оценке Общества, средний срок использования данных обязательств составляет 1 год.

Наименование показателя, тыс. руб.	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Резервы на выплату отпускных и страховых взносов	221	1406	873	754

Сведения о доходах и расходах Общества

10. Выручка от продаж

Доходы по обычным видам деятельности Общества:

Наименование, тыс. руб.	2016 г.	2015 г.
Доход от сдачи в субаренду	2 787	64 108
Доход от брокерской деятельности	777	700
Доход от депозитарной деятельности	2 736	3 542
Доход от спецдепозитарной деятельности	-	2 762
Выручка от реализации ценных бумаг	1 307 582	1 037 394
Прочие доходы	180	162
Итого выручка от продаж	1 314 062	1 108 668

11. Себестоимость продаж:

Статья затрат, тыс. руб.	2016 г.	2015 г.
Затраты на оплату труда	15 192	14 279
Расходы по аренде	3 530	36 859
Эксплуатационные расходы офиса	1 048	10 862
Отчисления на социальные нужды	4 069	2 877
Расходы по приобретению ценных бумаг	1 267 376	1 008 100
Амортизация основных средств	182	1 229
Амортизация неотделимых улучшений в арендованное имущество		5 188
Прочие затраты	6 645	8 187
Итого себестоимость продаж	1 296 635	1 087 581

12. Прочие доходы :

Наименование, тыс. руб.	2016г.	2015г.
Курсовые разницы		237
Переоценка финансовых вложений	416	882
Прочие	17	26
Итого прочие доходы	433	11 900

13. Прочие расходы:

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы	За 2016 г. тыс. руб.	За 2015 г. тыс. руб.
Списание дебиторской задолженности		11 408
Курсовые разницы	2 494	206
Банковские услуги	323	301
Переоценка финансовых вложений	592	593
Участие в ассоциациях	322	310
Резервы по сомнительным долгам	422	
Прочие	124	352
Итого прочие расходы	4 277	13 170

14. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

Наименование показателя, тыс. руб.	2016 г.	2015 г.
Прибыль до налогообложения	18 633	19 809
Условный расход по налогу на прибыль	(3 727)	(3 962)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	(179)	1 325
Изменение отложенных налоговых активов	(106)	37
Изменение отложенных налоговых обязательств	12	
Итого Текущий налог на прибыль	(4 000)	(2 600)

Сведения об активах и обязательствах в иностранной валюте

Официальные курсы валют, установленные Банком России :

Наименование, руб.	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
1 Доллар США	60.1618	72,8827	56,2584
1 Евро	63.8111	79,6972	68,3427

По состоянию на 31 декабря 2016 на балансе Общества активы в иностранной валюте составляют 723 373,36 долларов США :

5 846,49 долларов США - Дебиторская задолженность по договорам в валюте.

708 183,08 долларов США – Банковский депозит на срок до 3-х месяцев.

9 343,79 долларов США – Денежные средства на расчетном счете в банке

Курсовые разницы:

Наименование показателя, тыс. руб.	положительные	отрицательные	свернутый результат
Денежные средства и эквиваленты	8 936	12 888	(3 952)
Дебиторская задолженность	39	62	(22)
Кредиторская задолженность	5 604	4 124	1 480
Итого Курсовые разницы	14 580	17 074	(2 494)

15. Аффилированные лица Общества

Аффилированное лицо	Основание аффилированности	Доля в уставном капитале
Жизненко Олег Михайлович	Совет директоров, участник	25%
Тырышкин Иван Александрович	Совет директоров, участник	25%
Москаленко Александр Викторович	Совет директоров, участник	25%
Михеева Галина Владимировна	Совет директоров	
Протасенко Вадим Анатольевич	Генеральный директор АО «Независимая регистраторская компания», Совет директоров	
Агафонов Андриан Станиславович (до октября 2016 Ломакин Михаил Евгеньевич)	Генеральный директор ООО «НРК Фондовый Рынок»	
Кириченко Денис Анатольевич	Генеральный директор ООО «Бизнес Лайф»	
Савченко Олег Владимирович	Совет директоров, участник	25 %
АО «Независимая регистраторская компания»	Принадлежность к одной группе лиц	
ООО «Бизнес лайф»	Принадлежность к одной группе лиц	

16. Связанные стороны

Общество оказало в течение 2016 году услуги связанным сторонам:

- АО «Независимая регистраторская компания» :

- субаренда офисного помещения по адресу улица Ивана Франко, дом 8. Доходы в 2016 году составили 2 787 тысяч рублей без НДС (в 2015 году – 64 108 тысяч рублей без НДС)
- брокерское обслуживание. Общество по поручению АО «Независимая регистраторская компания» приобрело 639 тысяч долларов США на ММВБ. Комиссия за брокерское обслуживание в 2016 году составил 6 тысяч рублей (в 2015 году не было)
- депозитарное обслуживание 55 тысяч рублей
- проценты по договору займа 16 тысяч рублей. Займ в сумме 12 000 тысяч рублей полностью погашен,

- связанным сторонам - физическим лицам обществом оказаны услуги по депозитарному обслуживанию. Доходы Общества составили 66 тысяч рублей

АО «Независимая регистраторская компания» оказало Обществу следующие услуги:

- субаренда помещений 2 055 тысяч рублей (128 тысяч рублей)

- расходы, связанные с перерегистрацией прав по сделкам купли-продажи ценных бумаг 14 857 тысяч рублей (в 2015 г. 11 310 тысяч рублей)

В 2016 году Обществом распределен и выплачен учредителям добавочный капитал и выплачены промежуточные дивиденды.

Вознаграждение основного управленческого персонала

- Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный директор Общества, его вознаграждение в 2016 г. составило 1 859 тысяч рублей (2015 г.: 1 171 тысяч рублей).

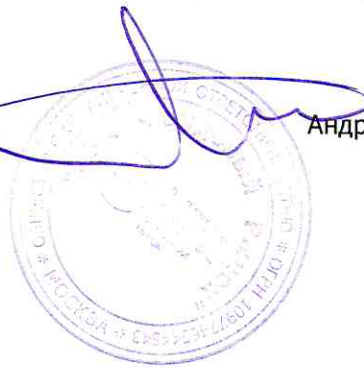
17. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31 декабря 2015 года обязательства, которые могли быть признаны условными фактами хозяйственной деятельности в соответствии с Приказом от 13 декабря 2010 г. № 167н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество не имеет.

18. События после отчетной даты

События после отчетной даты на 31 декабря 2016 г. отсутствуют..

Генеральный директор
«31» марта 2017 года



Андреан Станиславович Агафонов

