

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

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

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Акционеру акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент»

#### Аудируемое лицо

Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент» (АО «РЕГИОН ЭСМ»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 30 по Западному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1027739046895.

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 «РЕГИОН ЭСМ» 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 «РЕГИОН ЭСМ» 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 «РЕГИОН ЭСМ» 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

24 марта 2017 года

Всего сброшюровано 55 листов.



А.В. Ефремов

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

Организация Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Доверительное управление  
 Организационно-правовая форма форма собственности  
 Акционерное общество частная собственность  
 Единица измерения: тыс руб  
 Местонахождение (адрес) 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	58222277		
ИНН	7730149408		
по ОКВЭД	64.99.1		
по ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
III.1	Основные средства	1150	118	141	272
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
III.5	Финансовые вложения	1170	10000	10150	-
	в том числе:				
	Паи	11701	10000	10000	-
	Предоставленные займы	11702	-	150	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	87
	Прочие внеоборотные активы	1190	2860	499	783
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>12968</b>	<b>10790</b>	<b>1122</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	125	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным	1220	-	-	-
III.3	Дебиторская задолженность	1230	840881	405808	1641482
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4587	3587	3840
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	821205	377820	70629
	Расчеты по налогам и сборам	12303	98	98	97
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	14483	22948	13529
	Расчеты через брокера	12305	310	1457	1554197
III.5	Финансовые вложения (за исключением денежных	1240	3357728	2780517	400065
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	3355578	2780517	374288
	Предоставленные займы	12402	2150	-	15777
	Паи	12403	-	-	10000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	893	3187	2989
	в том числе:				
	Касса организации	12501	230	115	19
	Расчетные счета	12502	634	3002	2940
	Прочие специальные счета	12503	29	50	38
	Прочие оборотные активы	1250	44	107	22
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	44	107	22
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>3999451</b>	<b>3169598</b>	<b>2044568</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>4012417</b>	<b>3180489</b>	<b>2045690</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
III.5	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, Собственные акции, выкупленные у акционеров)	1310	1659273	1659273	1039468
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
III.6	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	643288	643288	221499
III.6	Резервный капитал	1380	43994	39488	29407
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	13601	43994	39488	29407
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль текущего года	13701	773593	-	-
	Итого по разделу III	1300	3880276	3108855	1674973
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
III.4	Кредиторская задолженность	1520	126328	71740	70717
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	917	26	1072
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	46	16	43638
	Расчеты по налогам и сборам	15203	124366	71699	10232
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15204	-	-	15777
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
III.10	Оценочные обязательства	1540	6811	2064	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	132139	73804	70717
	<b>БАЛАНС</b>	1700	4012417	3180489	2045690

Руководитель

Зайцева Екатерина

Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

30 Января 2017 г.



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

Организация Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Доверительное управление  
 Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности \_\_\_\_\_  
 Акционерное общество \_\_\_\_\_ частная собственность \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс руб

Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата ( число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	58222277		
ИНН	7730149408		
по ОКВЭД	64.99.1		
по ОКФС / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
III.7	Выручка	2110	765619	484338
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	765619	484338
	Коммерческие расходы	2210	-	-
III.7	Управленческие расходы	2220	(144768)	(121699)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	620851	342637
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
III.7	Проценты к получению	2320	291787	218018
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	262124	217604
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	29643	408
	Проценты к уплате	2330	-	-
III.7	Прочие доходы	2340	14396279	4146
	Доходы от операций с ценными бумагами	23401	14353540	-
	Переоценка ценных бумаг	23402	42720	4146
III.7	Прочие расходы	2350	(14343283)	(362490)
	Расходы по операциям с ценными бумагами	23501	(14311874)	-
	Переоценка ценных бумаг	23502	(26415)	(368823)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	965614	202305
III.8	Текущий налог на прибыль	2410	(182021)	(112120)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2750	71757
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(87)
	Прочее	2460	-	-
III.9	Чистая прибыль (убыток)	2400	773593	90118

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	-	-
III.9	Совокупный финансовый результат периода	2500	773593	90118
III.9	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	3,68992	0,66757
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Зайцева Екатерина  
Александровна  
(расшифровка подписи)

30 Января 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2016 г.**

Организация **Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Доверительное управление**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

Акционерное общество

Единица измерения **тыс руб**

частная собственность

КОДЫ	
форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2016
по ОКПО	58 22 22 77
ИНН	7730149408
по ОКВЭД	64.99.1
по ОКФС	67
по ОКЕИ	16
	384

**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	1039468	-	221469	28407	684589	1974973
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3210	619805	-	421789	-	90118	1131712
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	90118	90118
пероценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	421789	X	X	1041584
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переводка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	10081	(10081)	X
Валовичина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	1659273	-	643288	39488	764636	3106865
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	773593	773593
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	773593	773593
переводка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переводка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	4506	(4506)	X
Валовичина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	1659273	-	643288	43994	1533723	3980278

**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	3400	-	-	-	-
до корректировок					
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	3800	3880278	3108885	1874973

Руководитель

Майцева Екатерина Александровна  
(расшифровка подписи)

30 Января 2017 г.



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

<b>КОДЫ</b>	
31	0710004
12	2016
58 22 22 77	
7730149408	
64.99.1	
67	16
384	

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

Организация **Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Доверительное управление**  
Организационно - правовая форма **форма собственности**  
Акционерное общество **частная собственность**  
Единица измерения **тыс руб**

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2016 г.	Январь - Декабрь 2015 г.
		1	2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	521073	147502
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	521068	147041
прочие поступления	4119	5	461
Платежи - всего	4120	(521284)	(1204544)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(43249)	(47953)
в связи с оплатой труда работников	4122	(84886)	(82614)
налога на прибыль организаций	4124	(139364)	(50845)
прочие платежи	4129	(253786)	(1043332)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(211)	(1057042)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	15776
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	15776
Платежи - всего	4220	(2063)	(150)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(63)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2000)	(150)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2063)	15626

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2016 г.	Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего		1	2
от выпуска акций, увеличения долей участия	4310		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4313	-	1041594
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4300	-	1041594
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4400	(2274)	178
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4450	3167	2989
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4500	893	3167
	4490	-	-

Руководитель  
 Зайцева Екатерина  
 Александровна  
 (подпись) (раздвоенная подпись)

30 Января 2017 г.

Примечания

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



**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»  
за 2016г.**

## **I. Общие сведения**

Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент» (далее Общество)

Зарегистрировано 05 февраля 2002г. Московской регистрационной палатой.

Юридический адрес: 119049, Москва ул. Шаболовка, д.10, корп.2

Фактический адрес: 119049, Москва, ул. Шаболовка, д.10, корп.2

Среднесписочная численность персонала Общества за 2016 год составила 24 человек (в 2015 году – 25 человек).

Основной вид деятельности – доверительное управление ценными бумагами, доверительное управление имуществом паевых инвестиционных фондов и акционерных инвестиционных фондов, а также управление пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов и управление страховыми резервами страховых компаний.

Действующие лицензии:

№ 21-000-1-00064 выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 22.05.2002г. на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

№ 045-08618-001000 профессионального участника рынка ценных бумаг выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 20.09.2005г. на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами.

Компания являлась действительным членом Некоммерческого Партнерства «Национальная Лига Управляющих» с 01.01.2016 года до 20.11.2016 года.

20.10.2016 года советом директоров Национальной ассоциации участников фондового рынка было принято решение о приеме Общества в члены НАУФОР с 21.11.2016 года, регистрационный номер в реестре членов 1496-1-200.

Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор:  
Зайцева Екатерина Александровна.

Ревизор общества:  
Дюрягина О.В.

Общество входит в состав группы компаний «РЕГИОН».

В период с 01.01.2016 года по 26.12.2016 года единственным акционером Общества являлось АО "Инвестиционная компания "РЕГИОН".

27 декабря 2016 года в рамках процедуры внесения АО «Инвестиционная компания «РЕГИОН» дополнительного вклада в уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финансовые услуги» осуществлена перерегистрация 215490014 обыкновенных акций АО «РЕГИОН ЭсМ» (100 % от зарегистрированного уставного капитала АО «РЕГИОН ЭсМ»). В результате чего на конец отчетного периода Общество контролируется единственным акционером Обществом с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Финансовые услуги".

Решением Единственного акционера №160616/Р от 16.06.2016 года было принято решение утвердить Годовой отчет Общества за 2015 год. Этим же Решением Единственного акционера

утвержден порядок распределения прибыли 2015 года: дивиденды не начислять, 5 (пять) процентов от чистой прибыли Общества направить на формирование резервного фонда Общества, остальную прибыль оставить нераспределенной.

## II. Учетная политика

### 1. Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе принятой Обществом учетной политики

#### Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) 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, утвержденного Министерством финансов РФ.

### 2. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения и дебиторская и кредиторская задолженность

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и в зависимости от срока, в течение которого Общество намерено получать экономические выгоды от владения финансовыми вложениями.

### 3. Основные средства

В составе основных средств отражается техническое оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01 января 2002 года.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены в таблице:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число месяцев) объектов, принятых на баланс
Компьютерная техника и прочее оборудование	25 месяцев
Офисная мебель и прочий хоз. инвентарь	61 месяцев
Автотранспорт	37 месяцев

Расходы на ремонт основных средств относились в полном объеме на расходы в том периоде, к которому они относятся.

Основные средства стоимостью до 40 000 руб. за единицу списываются на расходы в полной сумме в момент передачи в эксплуатацию.

#### **4. Финансовые вложения**

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу, вознаграждения, уплачиваемого посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений (комиссия брокера, комиссия организатора торговли) без учета фактора несущественности затрат, связанных с приобретением финансовых вложений.

В случае возникновения фактических затрат на приобретение финансовых вложений, после постановки их на учет, данные затраты не увеличивают первоначальную стоимость финансовых вложений, а относятся к прочим расходам. Затраты, связанные с обслуживанием и выбытием финансовых вложений Общества, такие как оплата услуг депозитариев, реестродержателей и т.п., признаются в составе расходов отчетного периода в качестве прочих.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец месяца по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются Обществом в бухгалтерском балансе по их учетной (балансовой) стоимости.

Если условиями выпуска ценных бумаг, по которым не определяется рыночная стоимость, предусмотрено начисление процентов, то дебиторская задолженность по процентам начисляется и относится на финансовый результат.

Себестоимость реализованных и выбывших ценных бумаг, по которым невозможно организовать пообъектный учет, определяется по методу ФИФО (облигации, акции).

Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, осуществляется ежеквартально.

#### **5. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. К ним относятся:

- расходы на приобретение программного обеспечения по пользовательской лицензии; период списания таких расходов определяется периодом действия такой лицензии.

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

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

Добавочный капитал Общества включает сумму эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 15% от уставного капитала.

#### **7. Признание доходов и расходов**

Доходами от обычных видов деятельности компании являются: доходы от оказания услуг по доверительному управлению имуществом, в том числе по управлению инвестиционными

фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг клиентам и предъявления им расчетных документов.

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

В составе прочих доходов Общества признаны:

выручка от реализации ценных бумаг;

проценты по выданным займам;

проценты за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете.

## **8. Вступительные и сравнительные данные**

Данные бухгалтерского баланса на начало 2016 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2015 года.

В отчете о финансовых результатах за 2016 год сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным отчета о финансовых результатах за 2015 год.

Сравнительные данные отчета о движении денежных средств за 2016 год соответствуют данным отчета о движении денежных средств за 2015 год.

## **9. Изменения в учетной политике**

В учетную политику Общества на 2016 г. существенных изменений не внесено.

## **III. Раскрытие существенных показателей**

### **1. Основные средства**

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Расшифровка основных средств представлена в пояснениях.

### **2. Денежные средства**

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (не более 3 месяцев) отражаются сальдировано в разделе «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств.

По состоянию на начало отчетного периода сумма денежных средств Общества составляла 3 167 тыс. рублей. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств составила 893 тыс. рублей.

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

Отчет о движении денежных средств за 2016 год заполнен в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011. В денежных потоках от текущих операций отражены: потоки денежных средств, связанные с продажей услуг, они составляют сумму полученную от покупателей;

потоки по прочим поступлениям включают поступление процентов на остаток денежных средств на расчетном счете.

В денежные потоки по прочим платежам включено свернутое сальдо по переводу денежных средств на брокерский счет для осуществления операций по приобретению финансовых вложений.

Платежи в связи с оплатой труда работников отражены с учетом налога на доходы физических лиц.

Денежные потоки по социальному страхованию работников включены в прочие платежи от текущих операций.

### 3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 640 661 тыс. рублей, в том числе:

Наименование	(тыс.руб.)		
	31.12.2016 года	31.12.2015 года	31.12.2014 года
Вознаграждение управляющего по договорам доверительного управления	621 205	377 820	70 029
Расходы управляющего подлежащие возмещению	15	22	-
Авансы сторонним организациям за поставку товаров, работ, услуг	4 587	3 587	3 640
Налоги и страховые взносы	96	96	97
Начисленные проценты	14 448	22 926	13 529
Средства на специальном брокерском счете	310	1 457	1 554 197
<b>итого</b>	<b>640 661</b>	<b>405 908</b>	<b>1 641 492</b>

В 2016 году создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности (в 2015 году резерв по сомнительной дебиторской задолженности отсутствовал), на отчетную дату резерв составляет 1 233 тыс. руб., в том числе:

Наименование дебитора	Вид задолженности	(тыс.руб.)	
		Сумма задолженности	Причины непогашения в срок просроченной задолженности
Акционерное общество "Негосударственный Пенсионный Фонд "МЕЧЕЛ-ФОНД"		310	28 июля 2016 г. Арбитражным судом Кемеровской области по делу № А27-13435/2016 в отношении Акционерного общества «Негосударственный Пенсионный Фонд «МЕЧЕЛ-ФОНД» введена процедура принудительной ликвидации.
	Договор №220414-1/DU/PN от 22.04.2014 года	306	
	возмещение расходов УК за 2016 год	4	
Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "Стратегия"		923	20 апреля 2016 г. Арбитражным судом Пермского края по делу № А50-5876/2016 в отношении Акционерного общества «Негосударственный пенсионный фонд «Стратегия» введена процедура принудительной ликвидации.
	Договор №130308-1/DU/PN от 13.03.2008 года	93	
	возмещение расходов УК за 2016 год	17	
Договор №140116-1/DU/PN от 14.01.2016 года	вознаграждение УК за 2016г	5	
Договор №141215-1/DU/PN от 14.12.2015 года	вознаграждение УК за 2016г	782	
Договор №161215-1/DU/PN от 16.12.2015 года	вознаграждение УК за 2016г	26	

#### 4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на отчетную дату составляет 125 328 тыс. рублей, в том числе:

Наименование	31.12.2016 года	31.12.2015 года	31.12.2014 года
Расчеты с поставщиками за поставку товаров, работ, услуг	917	26	1 072
Налоги и страховые взносы	124 365	71 699	10 232
Авансы полученные	-	-	9 505
Прочие кредиторы	46	15	34 131
Обязательства по возврату ценных бумаг по сделке репо	-	-	15 777
<b>итого</b>	<b>125 328</b>	<b>71 740</b>	<b>70 717</b>

#### 5. Финансовые вложения

В течение 2016 года Общество осуществляло следующие операции с краткосрочными финансовыми вложениями:

- выдан краткосрочный процентный займ в сумме 2 000 тыс. рублей;
- приобретены корпоративные облигации на сумму 8 525 085 тыс. рублей, реализация на сумму 5 671 620 тыс. рублей (переоценка на 31.12.2016 составила -5 687 тыс. руб.);
- приобретены облигации федерального займа на сумму 2 315 911 тыс. рублей реализация на сумму 5 072 283 тыс. рублей;
- приобретены облигации субъектов РФ на сумму 3 057 906 тыс. рублей реализация на сумму 2 554 955 тыс. рублей (переоценка на 31.12.2016 составила 4 849 тыс. руб.);
- приобретались евробонды на сумму 1 001 934 тыс. рублей, реализация составила 1 001 934 тыс. рублей.

В 2015 году Общество осуществляло следующие операции с краткосрочными финансовыми вложениями:

- выдавались краткосрочные процентные займы на общую сумму 187 451 тыс. рублей; сумма возврата выданных займов составила 203 506 тыс. рублей, начисленные в 2015 году проценты по займам выданным ООО «БК «РЕГИОН» составили 273 тыс. рублей (без учета процентов по Брокерскому соглашению с ООО «БК «РЕГИОН»)
- выдан долгосрочный процентный займ в сумме 150 тыс. рублей;
- приобретены корпоративные облигации на сумму 187 451 тыс. рублей, реализация на сумму 561 739 тыс. рублей;
- приобретены облигации федерального займа на сумму 2 756 372 тыс. рублей (переоценка на 31.12.2015 составила 4 145 тыс. руб.)

По финансовым вложениям на отчетную дату определена текущая рыночная стоимость. В бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода данные облигации отражены по текущей рыночной стоимости.

Для определения текущей рыночной стоимости финансовых вложений используется «Рыночная цена 3» рассчитанные Московской Биржей, определяемая биржей в соответствии с Приказом ФСФР России от 09.11.2010 года N 10-65/пз-н.

Финансовые вложения на 31.12.2016 года:

Эмитент	Регистрационный номер	Дата погашения облигации	Количество	Номинал	Рыночная цена, %	Рыночная цена, руб.
Правительство Ямало-Ненецкого	RU35002YML0	06.12.2023	500 000	1000,00	101,38	1013,80

автономного округа							
АО "КБ ДельтаКредит"	4B022003338B	18.05.2026	125 000	1000,00	102,20	1022,00	
АО "Российский Сельскохозяйственный банк"	4B020903349B	17.10.2025	500	1000,00	101,55	1015,50	
ПАО "НК "Роснефть"		28.11.2024	1 058 205	1000,00	-	-	
ГК "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"	4-08-00004-Т	13.10.2020	820 600	1000,00	99,96	999,60	
ГК "Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)"	4B02-05-00004-Т	20.08.2020	812 609	1000,00	100,21	1002,10	

По долговой ценной бумаге ПАО "НК "Роснефть" 4B02-10-00122-А в количестве 1058205 штук номиналом 1000,00 на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определена, на конец отчетного периода она отражена по цене приобретения 1004,101027 руб. за единицу. Долговые ценные бумаги, приобретены в целях продажи в краткосрочной перспективе, т.е. в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения на 31.12.2015 года:

Эмитент	Регистрационный номер	Дата погашения облигации	Количество	Номинал	Рыночная цена, %	Рыночная цена, руб.
Министерство Финансов РФ	26214RMFS	27.05.2020	750000,00	1000,00	88,7987	887,9870
Министерство Финансов РФ	26216RMFS	15.05.2019	1100000,00	1000,00	91,5984	915,9840
Министерство Финансов РФ	52001RMFS	16.08.2023	1042400,00	1025,01	99,7282	1 022,2240

По паям на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется. В бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода паи отражены по цене приобретения. За аналогичный период прошлого года текущая рыночная стоимость пая так же не определялась. На 31.12.2015 года паи были отражены по цене приобретения.

Наименование ЦБ	Рег. номер ЦБ	Кол-во, шт.
ЗПИФ недвижимости «СТРОЙПРОЕКТ» пай	2416	99,89117

В бухгалтерском балансе паи отражены во внеоборотных активах, как долгосрочные финансовые вложения, в связи намерением не погашать их в ближайшие 12 месяцев.

Финансовые вложения на 31.12.2016 года:

Вид вложения	(тыс.руб.)		
	31.12.2016 года	31.12.2015 года	31.12.2014 года
<b>Долевые финансовые вложения:</b>			
Паи	10 000	10 000	10 000
<b>Долговые финансовые вложения:</b>			
Займ по договору репо	-	-	15 777
Процентные займы	2 150	150	-
Корпоративные облигации	2 847 778	-	374 288
- в т.ч. по операциям репо	-	-	374 288
Облигации федерального займа	-	2 760 517	-
облигации субъектов РФ	507 800	-	-
<b>Всего:</b>	<b>3 367 728</b>	<b>2 770 667</b>	<b>400 065</b>

Обременений и залогов по ценным бумагам нет.

Рыночные и кредитные риски по финансовым вложениям оцениваются, как несущественные.

**Риски, оказывающие влияние на деятельность компании**

Деятельность компании подвержена рискам, которые по признаку специфичности можно разделить на две категории:

- Риски, характерные для деятельности большинства хозяйствующих коммерческих субъектов:
  - Стратегические риски
  - Правовые риски
  - Риски собственной (балансовой) ликвидности
  - Репутационные риски (риски потери деловой репутации Компании)
  - Кредитные и репутационные риски контрагентов, в том числе банков.
- Риски, обусловленные спецификой деятельности Компании на финансовом рынке (в частности, на рынке ценных бумаг) и в сегменте рынка услуг доверительного управления:
  - Рыночные риски колебаний цен на финансовые инструменты,
  - Рыночные риски ликвидности финансовых инструментов
  - Кредитные риски эмитентов ценных бумаг.
  - Риски невыполнения обязательств перед клиентами, передавшими имущество в доверительное управление. В частности, такими обязательствами могут быть требования возвратности активов, переданных в доверительное управление. Данный вид риска является вторичным (производным) по отношению к указанным выше.

Перечисленные выше риски в большинстве актуальны как для собственных операций, так и в отношении операций с активами клиентов в рамках оказания услуг доверительного управления. Во втором случае риски оказывают косвенное влияние на деятельность Компании через неопределённость в размере получаемого от клиентов вознаграждения и рисков необходимости компенсации убытков, причиненных клиентам в случае неосмотрительного инвестирования переданных в доверительное управление денежных средств.

В целях снижения рисков до приемлемого уровня с учетом доходности операций в Компании создана система управления рисками, включающая в себя несколько субъектов. Центральным подразделением в этом отношении является Департамент управления рисками. Часть функций реализуется во взаимодействии: с руководством и управляющими (стратегические риски), с контролером, юридическим отделом, подразделениями внутреннего учета (операционные и юридические риски).

Часть функций риск-менеджмента, не связанных с непосредственным управлением портфелями клиентов, реализуется на уровне группы компаний «РЕГИОН», что позволяет повысить качество анализа и оценки рисков за счет расширения числа вовлеченных в процесс риск-менеджмента аналитиков.

## 6. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1 659 273 107 (Один миллиард шестьсот пятьдесят девять миллионов двести семьдесят три тысячи сто семь) рублей 80 коп.

Количество оплаченных акций в составе уставного капитала – 215 490 014 акций. Все акции имеют номинал 7,70 рублей.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Способ размещения ценных бумаг – закрытая подписка.

(тыс.руб.)		
31.12.2016	31.12.2015	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
1 659 273, 11	1 659 273, 11	0

В течение 2016 года произошло изменение в составе акционеров общества.

С 01.01.2016 года по 26.12.2016 года:

Участник Общества	Номинальная стоимость доли (руб.)	Доля (%)
АО «ИК «РЕГИОН»	1 659 273 107,80	100

С 27.12.2016 года по настоящее время:

Участник Общества	Номинальная стоимость доли (руб.)	Доля (%)
ООО "РЕГИОН Финансовые услуги"	1 659 273 107,80	100

Добавочный капитал образован за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость. В отчетном году добавочный капитал не изменялся, на начало и конец отчетного года он составил 643 288 тыс. рублей.

(тыс.руб.)		
31.12.2016	31.12.2015	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
643 288	643 288	0

Резервный капитал образован за счет отчисления из чистой прибыли. Резервный капитал начислен, в том числе в отчетном году в размере 5% от чистой прибыли 2015 года на основании Решения единственного акционеров в сумме 4 506 тыс. рублей, и составляет на конец отчетного периода 43 994 тыс. рублей.

(тыс.руб.)		
31.12.2016	31.12.2015	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
43 994	39 488	+4 506

## 7. Доходы и расходы

Сумма доходов по обычным видам деятельности :

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Вознаграждение доверительного управляющего (без НДС)	765 619	464 336	+ 301 283
<b>итого</b>	<b>765 619</b>	<b>464 336</b>	<b>+ 301 283</b>

Прочие доходы:

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Проценты к получению по выданным займам	49	187	- 138
Проценты к получению за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете	91 657	217 142	- 125 485
Начисленные проценты по финансовым вложениям	200 057	409	+ 199 648
Положительная переоценка ценных бумаг	42 720	4 145	+ 38 575
Выручка от реализации ценных бумаг	14 353 540	-	+ 14 353 540
Проценты по неснижаемому остатку на расчетном счете	4	2	+ 2
Проценты по РЕПО	-	273	- 273
Прочие доходы	19	-	+ 19
<b>Итого</b>	<b>14 688 046</b>	<b>222 158</b>	<b>+ 14 465 888</b>

В составе начисленных процентов по финансовым вложениям отражено начисление купонного дохода (НКД) по долговым ценным бумагам (облигациям). Начисление производится равномерно (ежемесячно).

В составе управленческих расходов отражены расходы по услугам доверительного управления, они составили:

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Амортизация	(88)	(131)	- 43
Аренда помещения	(27 125)	(31 258)	- 4 133
Заработная плата	(89 523)	(62 614)	+ 26 909
Консультационные услуги	(3 451)	(7 889)	- 4 438
Страховые взносы на обязательное страхование ПФР, ФСС, ФОМС	(17 073)	(13 496)	+ 3 577
Прочие расходы	(7 508)	(6 311)	+ 1 197
<b>Итого</b>	<b>(144 768)</b>	<b>(121 699)</b>	<b>+ 23 069</b>

Прочие расходы:

(тыс.руб.)

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Услуги кредитных организаций	(291)	(197)	+ 94
Себестоимость реализованных ЦБ	(14 311 874)	-	+ 14 311 874

Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	(26 415)	(358 623)	- 332 208
Расходы доверительного управляющего невозможные к возмещению	-	(15)	- 15
Расходы по оценочному обязательству	-	(2 064)	- 2 064
Создание резерва по сомнительным долгам	(1 233)	-	+ 1 233
Прочие расходы	(3 470)	(1 591)	+ 1 879
<b>Итого</b>	<b>(14 343 283)</b>	<b>(362 490)</b>	<b>+ 13 980 793</b>

## 8. Налоги

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

Задолженность по налогу на прибыль на отчетную дату составляет 124 365 тыс. руб. (на 31.12.2015 года составляла 71 698 тыс. руб.).

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

(тыс. руб.)				
№ строки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)	Сумма налога (столбец 3*15%)
1	2	3	4	
1	Условный налог на прибыль (по 20%)	888 580 тыс. руб. бухгалтерская прибыль	177 716	-
2	Условный налог на прибыль (по 15%)	77 033 тыс. руб. бухгалтерская прибыль	-	11 555
3	Постоянное налоговое обязательство	8 974 тыс. руб. (постоянные различия, не принимаемые расходы)	1 795	-
4	Постоянный налоговый обязательство	4 775 тыс. руб. (постоянные различия, переоценка ценных бумаг)	955	-
5	Отложенный налоговый актив (начисленный)	- (вычитаемые временные различия)	-	-
6	Отложенный налоговый актив (погашенный)	335 тыс. руб. (вычитаемые временные различия)		-
7	Отложенное налоговое обязательство	- (налогооблагаемые временные различия)	-	-
	<b>Текущий налог на прибыль (стр.1+2+3+4+5+6)</b>		<b>180 466</b>	<b>11 555</b>

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2015 год:

(тыс. руб.)				
№ строки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)	Сумма налога (столбец 3*15%)
1	2	3	4	
1	Условный налог на прибыль (по 20%)	201 688 тыс. руб. бухгалтерская прибыль	40 337	-
2	Условный налог на прибыль (по 15%)	617 тыс. руб. бухгалтерская прибыль	-	93
3	Постоянное налоговое обязательство	4 097 тыс. руб. (постоянные различия)	820	-
4	Постоянный налоговый обязательство	354 686 тыс. руб. (постоянные различия)	70 937	-

5	Отложенный налоговый актив (начисленный)	- (вычитаемые временные разницы)	-	-
6	Отложенный налоговый актив (погашенный)	335 тыс. руб. (вычитаемые временные разницы)	(67)	-
7	Отложенное налоговое обязательство	- (налогооблагаемые временные разницы)	-	-
	<b>Текущий налог на прибыль (стр.1+2+3+4+5+6)</b>		<b>112 027</b>	<b>93</b>

Указанные постоянные различия связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по взносам в негосударственные ассоциации и объединения, от переоценки финансовых вложений, а также суммы возмещения превышения предельного размера расходов по операциям доверительного управления из собственных средств Общества.

Вычитаемые временные различия обусловлены различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете:

- Убытка полученного в предыдущем налоговом периоде от реализации ценных бумаг обращающихся на организованном рынке.

## 9. 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. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

	2016 г.	2015 г.
Прибыль за отчетный год (руб.)	773 592 558,01	90 118 558,23
Базовая прибыль за отчетный год (руб.)	773 592 558,01	90 118 558,23
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	215 490 017	134 995 900
<b>Базовая прибыль на акцию, руб.</b>	<b>3,58992</b>	<b>0,66757</b>

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Общество не имеет акций с разводняющим эффектом. В связи с этим разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

## 10. События после отчетной даты и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Существенные события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

### Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На отчетную дату Обществом оставило без изменений оценочное обязательство созданное в 2015 году по судебному иску № А40-97061/09, в котором Общество выступает ответчиком. Сумма иска составляет 2 064 232,00. В настоящее время Обществом подана кассационная жалоба на Определение Арбитражного суда города Москвы от «08» октября 2015 г. (о

признании недействительными сделок должника) и Постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от «07» декабря 2015 г. (об оставлении определения суда первой инстанции без изменения). Общество обжалует указанные судебные акты, поскольку они вынесены в отношении АО «РЕГИОН ЭсМ» без указания на осуществление деятельности в качестве доверительного управляющего, тогда как в указанном деле о банкротстве должника АО «РЕГИОН ЭсМ» участвует в качестве конкурсного кредитора, осуществляя доверительное управление средствами негосударственным пенсионных фондов.

Постановлением Арбитражного суда Московского округа (ФАС МО) 18.04.2016 дело было направлено на новое рассмотрение.

29.07.2016 Определением Арбитражного суда г. Москвы суд приостановил рассмотрение настоящего спора (далее – Спор 1) до вступления в законную силу определения Арбитражного суда г. Москвы по результатам рассмотрения другого спора (далее – Спор 2) в рамках данного дела о банкротстве. Рассмотрение данного спора до сих пор не состоялось.

Ожидаемый срок исполнения обязательства зависит от результатов рассмотрения Спора 2. Заседание по рассмотрению Спора 2 назначено на 01.03.2017. На дату составления отчетности информация о результатах рассмотрения Спора 2 в картотеке арбитражных дел отсутствует.

Резерв на оплату неиспользованных дней отпуска на 31.12.2016 составил 4 747 тыс. руб., фонд оплаты труда за 2016 год составил 89 523 тыс. руб. Следуя принципу рациональности ведения бухгалтерского учета, резерв на оплату неиспользованных дней отпуска на 31.12.2015 года не начислялся, фонд оплаты труда за 2015 год составил 62 614 тыс. руб. Оценочный размер резерва на оплату неиспользованных дней отпуска на 31.12.2015 года составил 2 976 тыс. руб. (5% от фонда оплаты труда за 2015 год).

	(тыс. руб.)	
	2016 г.	2015 г.
Резерв на оплату неиспользованных дней отпусков	4 747	-

## 11. Арендные основные средства

Общество арендует занимаемые помещения по адресу г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп.2 у ООО «РЕГИОН Инфраструктура», арендуемая площадь составляет 230,99 кв.м. Сумма арендных платежей в 2016 году составила 27 125 тыс. рублей.

Согласно п.10.7 Договора субаренды, платежи производятся в российских рублях в рублевом эквиваленте сумм в долларах США конвертированных по официальному обменному курсу Центрального банка Российской Федерации на дату платежа. Платежи за арендную плату производятся ежемесячно в рублевом эквиваленте.

## 12. Операции со связанными сторонами

Связанные стороны Общества:

<b>Полное наименование организации</b>	Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
<b>ИНН/КПП</b>	7730149408/770601001
<b>Численный состав связанных лиц</b>	72 (Семьдесят два)
<b>Персональный состав связанных лиц</b>	
<b>Наименование связанного лица</b>	Зайцева Екатерина Александровна

1.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 3. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 и 2 основание – 30.04.2015 3 основание – 16.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06.2016 - изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с переизбранием Совета директоров)
Наименование связанного лица		<b>Судариков Сергей Николаевич</b>
2.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 основание – 26.02.2016 2 основание - 16.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06.2016 - изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с переизбранием Совета директоров)
Конечный бенефициар		Судариков Сергей Николаевич
Наименование связанного лица		<b>Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна</b>
3.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 основание – 27.06.2013 2 основание – 16.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06.2016 - изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с переизбранием Совета директоров)
Наименование связанного лица		<b>Менжинский Сергей Юрьевич</b>
4.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 основание – 09.05.2014 2 основание – 16.06.2016

	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06.2016 - изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с переизбранием Совета директоров)
Наименование связанного лица		<b>Кузнецов Алексей Александрович</b>
5.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	16.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06.2016 - изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с переизбранием Совета директоров)
Наименование связанного лица		<b>Жуйков Андрей Евгеньевич</b>
6.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 основание – 05.02.2014 2 основание – 16.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	16.06.2016 - изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с переизбранием Совета директоров)
Наименование связанного лица		<b>Акционерное общество «Инвестиционная компания «РЕГИОН»</b>
7.	Адрес	121170, г. Москва, ул. Кульнева, д. 3, стр.1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	26.10.2006
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	27.12.2016 – исключение основания, в силу которого лицо признается аффилированным, изменение доли акций каждой категории
Наименование связанного лица		<b>Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН»</b>
8.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	26.10.2006
	Доля акций каждой категории	–

	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	10.12.2015 – изменение наименования аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»</b>
9.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	26.10.2006
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	11.03.2011 – изменение места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент»</b>
10.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	26.10.2006
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	01.02.2012 – изменение места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции»</b>
11.	Адрес	119049 г. Москва, ул. Шаболовка д. 10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.06.2011
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	26.08.2011 – изменение наименования аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Стандарт Пластик Групп»</b>
12.	Адрес	308010, г. Белгород, пр-т Богдана Хмельницкого, 137 Л
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.06.2011
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.06.2011 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Закрытое акционерное общество «РЕ-КОН»</b>

13.	Адрес	115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	20.09.2013
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	20.09.2013 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура»</b>
14.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	10.06.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	17.06.2014 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Капитал»</b>
15.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	23.06.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	17.07.2014 – изменение наименования аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс»</b>
16.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10 корп. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	17.07.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	25.07.2014 – изменение наименования и адреса места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Лизинг»</b>
17.	Адрес	121170, г. Москва, ул. Кульнева, д. 3, стр. 1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	09.09.2011
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	09.09.2011 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм Топливный Интегратор»</b>
18.	Адрес	125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	21.02.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	23.04.2014 – изменение места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст»</b>
19.	Адрес	194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	24.05.2012
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	11.06.2013 – изменение места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий «РЕГИОН»</b>
20.	Адрес	119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	14.11.2012
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	14.11.2012 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Закрытое акционерное общество «НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «РОСАГРОНЕФТЕПРОДУКТ»</b>
21.	Адрес	129075, г. Москва, ул. Аргуновская, д. 2, корп. 1, офис 220
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	27.08.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	27.08.2014 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «АлгоритмИнвест»</b>
22.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 36, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	28.08.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	12.05.2016 – изменение адреса места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Промторг Воронеж»</b>
23.	Адрес	Место нахождения: 394026, Воронежская область, г. Воронеж, проспект Московский, 11
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.04.2015
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.04.2015 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Акционерное общество «Автомобильный сборочный конверсионный комплекс»</b>
24.	Адрес	125167, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д. 39 А
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	05.06.2015
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	09.09.2016 – изменение наименования аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ВосходИнвест»</b>
25.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	07.07.2015
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	09.07.2015 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоКонтракт»</b>
26.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 34, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	31.12.2015
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	25.03.2016 – изменение адреса места нахождения аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ПромАктив»</b>
27.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25.1, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	13.01.2016
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.01.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ПромИнвест»</b>
28.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25.1, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	13.01.2016
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.01.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ПромТраст»</b>
29.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25.1, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	13.01.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.01.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ПромГарант»</b>
30.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 34.2, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	04.02.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	05.02.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ПромКонтракт»</b>
31.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 34.2, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	04.02.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	05.02.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ПромКапитал»</b>
32.	Адрес	115054, город Москва, улица Дубининская, дом 31А, помещение 423, этаж 4
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	16.02.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	11.10.2016 – изменение адреса аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Закрытое акционерное общество «АЭРОПОРТ «КУБИНКА»</b>
33.	Адрес	143074, Россия, Московская область, Одинцовский район, поселок Новый Городок, владение 1, строение 1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	25.02.2016
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	25.02.2016 – включение в список аффилированных лиц
	Наименование связанного лица	<b>ДАБЛ-Ю ЭЙЧ ПИ ЭЙ ЛИМИТЕД</b>
34.	Адрес	Залокоста, 1, 3091, Лимассол, Кипр
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	26.02.2016
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.11.2016 – исключение сведений об организационно-правовой форме аффилированного лица
	Наименование связанного лица	<b>Акционерное общество «ВегаИнвест»</b>
35.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 34.1, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	29.02.2016
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	29.02.2016 – включение в список аффилированных лиц
	Наименование связанного лица	<b>Акционерное общество «МегаИнвест»</b>
36.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 34.1, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	29.02.2016
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	29.02.2016 – включение в список аффилированных лиц
	Наименование связанного лица	<b>Общество с ограниченной ответственностью «БизнесКонцепт»</b>
37.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 34, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	03.03.2016
	Доля акций каждой категории	—

	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	28.04.2016 – изменение адреса аффилированного лица
Наименование связанного лица		Общество с ограниченной ответственностью «ИК Алгоритм»
38.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 36а, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	14.03.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.03.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		Публичное акционерное общество «Дальневосточный банк»
39.	Адрес	690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Верхнепортовая, дом 27-а
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющие уставный капитал данного юридического лица. 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 и 2 основание – 31.03.2016
	Доля акций каждой категории	100 % – обыкновенных именных акций; 100 % – привилегированных именных акций первого типа с определенным размером дивидендов; 100 % – доля в уставном капитале аффилированного лица
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	09.11.2016 – изменение доли привилегированных именных акций; 09.11.2016 – изменение доли в уставном капитале аффилированного лица
Наименование связанного лица		Общество с ограниченной ответственностью «ТопМастер-Риэлти»
40.	Адрес	115054, г. Москва, ул. Дубининская, д.17А
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	07.04.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	07.04.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		Общество с ограниченной ответственностью «БазисИнвест»

41.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	01.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	02.06.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «САРМА»</b>
42.	Адрес	115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 31, стр. 1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	02.06.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.07.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Авиационный технический центр «Кубинка»</b>
43.	Адрес	Российская Федерация, Московская область
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	12.07.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.07.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестТраст»</b>
44.	Адрес	Российская Федерация, г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	20.07.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	20.07.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «Экспериментальная реалбаза хлебопродуктов»</b>
45.	Адрес	115054, г. Москва, ул. Дубининская, д. 17, стр. 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	28.07.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	29.07.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТ-ТРЕЙДХАУС»</b>
46.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25.2, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	18.08.2016г.
	Доля акций каждой категории	-
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	14.09.2016 – изменение адреса аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоТраст»</b>
47.	Адрес	692926, Приморский край, город Находка, улица Кольцевая, дом 68, офис 22(108)
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.08.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	26.12.2016 – изменение адреса аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ДельтаИнвест»</b>
48.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	12.09.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	14.09.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «ТрейдИнвест»</b>
49.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 25,этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	12.09.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	14.09.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Онлайн»</b>
50.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 7, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	04.10.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	06.10.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Акционерное общество Коммерческий банк «Русский Народный Банк»</b>
51.	Адрес	107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, дом 11А, стр. 1
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющие уставный капитал данного юридического лица. 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 и 2 основание – 01.11.2016
	Доля акций каждой категории	100 % – обыкновенных именных акций
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	01.11.2016 – включение в список аффилированных лиц
Наименование связанного лица		<b>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финансовые услуги»</b>
52.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 24, этаж 2
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 2. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	1 основание – 18.11.2016 2 основание – 27.12.2016
	Доля акций каждой категории	100%
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	27.12.2016 – добавление основания, в силу которого лицо признается аффилированным, изменение доли акций каждой категории
Наименование связанного лица		<b>Аболяев Алексей Валентинович</b>

53.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	17.10.2013
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	17.10.2013 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование связанного лица		<b>Зайцева Анна Александровна</b>
54.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	26.10.2006
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	26.10.2006
Наименование связанного лица		<b>Федяшина Татьяна Сергеевна</b>
55.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	21.11.2015
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	24.11.2015 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование связанного лица		<b>Зотов Сергей Иванович</b>
56.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	09.11.2015
	Доля акций каждой категории	—
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	09.11.2015 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование связанного лица		<b>Мухамедов Рустем Клычевич</b>
57.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	03.09.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	03.09.2014 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование связанного лица		<b>Бураков Алексей Петрович</b>
58.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	21.02.2014
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	21.02.2014 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		Давыдкина Анна Васильевна
59.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	05.08.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	05.08.2016 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с избранием Генеральным директором)
Наименование связанного лица		Чухланцев Дмитрий Николаевич
60.	Адрес	Пермский край, г. Чайковский
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	24.05.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	24.05.2016 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с избранием Генеральным директором)
Наименование связанного лица		<b>Нежута Иван Алексеевич</b>
61.	Адрес	Московская область, г. Солнечногорск-7
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.04.2015
	Доля акций каждой категории	–

	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.04.2015 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Яшин Алексей Юрьевич</b>
62.	Адрес	Московская обл., г. Ступино
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.04.2015
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.04.2015 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Вохмянин Павел Николаевич</b>
63.	Адрес	г. Санкт-Петербург
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	03.11.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	03.11.2016 – изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным (в связи с избранием Генеральным директором)
Наименование связанного лица		<b>Кокарев Алексей Константинович</b>
64.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	31.03.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	31.03.2016 – включение аффилированного лица в список
Наименование связанного лица		<b>Фридрихсберга Марина</b>
65.	Адрес	г. Лимассол, Республика Кипр
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	19.07.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.11.2016 – исключение сведений об отчестве аффилированного лица
Наименование связанного лица		<b>Мясюгов Иван Анатольевич</b>
66.	Адрес	Московская обл., г. Орехово-Зуево
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	29.02.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	29.02.2016 – включение аффилированного лица в список
<b>Наименование связанного лица</b>		<b>Логинов Евгений Евгеньевич</b>
67.	Адрес	Московская обл., Одинцовский р-н, г. Одинцово
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	14.03.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	15.03.2016 – включение аффилированного лица в список
<b>Наименование связанного лица</b>		<b>Павлюк Валерий Романович</b>
68.	Адрес	г. Владивосток
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	31.03.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	31.03.2016 – включение аффилированного лица в список
<b>Наименование связанного лица</b>		<b>Паршинцев Андрей Анатольевич</b>
69.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	08.07.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	08.07.2016 – включение аффилированного лица в список
<b>Наименование связанного лица</b>		<b>Тупикин Андрей Юрьевич</b>
70.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	19.07.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	19.07.2016 – включение аффилированного лица в список
<b>Наименование связанного лица</b>		<b>Орленко Вячеслав Васильевич</b>
71.	Адрес	г. Москва

	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	01.11.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	01.11.2016 – включение аффилированного лица в список
	Наименование связанного лица	<b>Матюнин Вячеслав Вячеславович</b>
72.	Адрес	г. Москва
	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	30.11.2016
	Доля акций каждой категории	–
	Дата внесения изменений в список аффилированных лиц и содержание указанного изменения	30.11.2016 – включение аффилированного лица в список

Объем операций со связанными сторонами лицами приведен в таблице:

Виды операций	Объем операций	
	2016 год	2015 год
(тыс.руб.)		
<b>Основное хозяйственное общество АО «ИК «РЕГИОН»:</b>		
Приобретение информационно-аналитических услуг	(2 876)	(2 876)
<b>Основной управленческий персонал, члены совета директоров общества:</b>		
Начислено краткосрочных вознаграждений по трудовым договорам	(19 800)	(8 589)
Начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды	(3 143)	(1 523)
<b>Другие связанные стороны:</b>		
Расходы по договору на брокерское обслуживание, депозитарное хранение ЦБ (ООО «БК «РЕГИОН»)	(3806)	(11)
Расходы по договору аренды помещения (ООО «РЕГИОН Инфраструктура»)	(27 125)	(19 184)
Проценты, исчисленные к получению (ООО «БК «РЕГИОН»)	91 657	217 415
Услуги по предоставлению прав использования ПО EGAR Limits Manager (ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	(2 560)	-
Приобретение информационно-аналитических услуг (ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	(120)	(120)
Услуги по обслуживанию сетевой инфраструктуры(ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	(2 064)	(2 064)
Услуги по разработке методологических решений по переходу на новый план счетов (ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	(475)	-

Денежные потоки со связанными сторонами за 2016 год:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	код	Данные отчета о движении денежных средств за 2016 год	В т. ч. денежные потоки со связанными сторонами за 2016 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	521 073	-
Платежи - всего	4120	(521 284)	(294 119)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги: ООО «РЕГИОН Инфраструктура» ООО «БК «РЕГИОН» АО «ИК «РЕГИОН» ООО «ЦИТ РЕГИОН»	4121	(43 249)	(34 553) (27 125) (22) (2 157) (5 249)
в связи с оплатой труда работников	4122	(84 895)	(19 800)
прочие платежи, в т.ч.: перевод на брокерский счет в ООО «БК «РЕГИОН» уплаченные страховые взносы выданы подотчетные суммы на командировочные расходы	4129	(253 786)	(239 766) (236 600) (3 143) (23)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>(211)</b>	<b>(294 119)</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
Платежи - всего	4220	(2 063)	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(2 063)</b>	<b>-</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>(2 274)</b>	<b>(294 119)</b>

Денежные потоки со связанными сторонами за 2015 год:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	код	Данные отчета о движении денежных средств за 2015 год	В т. ч. денежные потоки со связанными сторонами за 2015 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	147 502	459
прочие поступления, в т.ч.: Основной управленческий персонал, члены совета директоров общества ООО «БК «РЕГИОН»	4119	461 180 279	459 180 279
Платежи - всего	4120	(1 204 544)	(1 031 021)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (ООО «РЕГИОН Инфраструктура»)	4121	(47 953)	(25 294)
в связи с оплатой труда работников	4122	(62 614)	(8 589)
прочие платежи, в т.ч.: перевод на брокерский счет в ООО «БК «РЕГИОН» уплаченные страховые взносы выданы подотчетные суммы на командировочные расходы	4129	(1 043 332)	(997 138) (995 600) (1 523) (15)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>(1057 042)</b>	<b>(1 030 562)</b>

<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	15 776	15 776
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (ООО «БК «РЕГИОН»)	4213	15 776	15 776
Платежи - всего	4220	(150)	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>15 626</b>	<b>15 776</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 041 594	1 041 594
от выпуска акций, увеличения долей участия (АО «ИК «РЕГИОН»)	4313	1 041 594	1 041 594
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>1 041 594</b>	<b>1 041 594</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>178</b>	<b>26 808</b>

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

Виды операций	Сумма, тыс.руб.	
	2016 год	2015 год
<b>Другие связанные стороны:</b>		
Проценты к получению за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете в ООО «БК «РЕГИОН»	84	22 511
Денежные средства на инвестиционном счете брокера в ООО «БК «РЕГИОН», отражены в составе дебиторской задолженности	310	1 457
Задолженность по оказанным услугам (АО «ИК «РЕГИОН»)	(719)	-
Авансы по договорам уплаченные: ООО «РЕГИОН Инфраструктура» ООО «ЦИТ РЕГИОН»	3 314 30	3 314 -

При осуществлении операций со связанными сторонами применялись рыночные цены.

### 13. Имущество в управлении.

По состоянию на конец отчетного года в доверительном управлении находятся 9 паевых инвестиционных фондов (в 2015 году 6 паевых инвестиционных фондов). Общая сумма активов паевых инвестиционных фондов в управлении составляет на 31.12.2016 года 8 040,00 млн. рублей (на 31.12.2015 года 1 622 мил. рублей).

Общая сумма активов, находящихся в управлении на конец отчетного года по договорам ДУ составила 155 218,45 млн. рублей (на 31.12.2015 года 105 886 мил. рублей).

Общее количество договоров доверительного управления имуществом на конец 2016 года составляет 57 договоров (на 31.12.2015 года – 59 договоров).

Генеральный директор



Е. А. Зайцева

30 января 2017 года

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			Периодическая стоимость		Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		Периодическая стоимость	Накопленная амортизация
			Периодическая стоимость	Накопленная амортизация		Периодическая стоимость	Накопленная амортизация	Периодическая стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2016 г.	5878	(8737)	63	(102)	102	(88)	-	5839	(8729)
в том числе:	5210	За 2016 г.	5878	(6606)	-	-	-	(131)	-	5878	(6737)
Машины и оборудование	5201	За 2016 г.	2588	(2446)	63	(102)	102	(88)	-	2647	(2431)
	5211	За 2016 г.	2588	(2314)	-	-	-	(131)	-	2588	(2446)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	За 2016 г.	3120	(3120)	-	-	-	-	-	3120	(3120)
	5212	За 2016 г.	3120	(3120)	-	-	-	-	-	3120	(3120)
Прочие основные средства	5203	За 2016 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	172	(172)
	5213	За 2016 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	172	(172)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор  
Е. А. Зайцева

30 Января 2017 года



Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» за 2016 год

3. Финансовые вложения  
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Начисленная корректировка	Поступило	Изменения за период		Начисленные проценты (включая доплатежные переводы и начисленные до выкупа)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	На конец периода
			Первоначальная стоимость	Начисленная корректировка			Выбыла (погашена)	Начисленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3кв 2016 г.	10150	-	-	-	-	-	-	-	10000	-
	5311	3кв 2016 г.	-	-	-	10150	(150)	-	-	-	-	10150
в том числе:												
	Займы											
5302	3кв 2016 г.	150	-	-	-	(150)	-	-	-	-	150	-
5312	3кв 2016 г.	-	-	-	150	-	-	-	-	-	-	150
5303	3кв 2016 г.	10000	-	-	-	-	-	-	-	-	10000	-
5313	3кв 2016 г.	-	-	-	10000	-	-	-	-	-	-	10000
Краткосрочные - всего	5305	3кв 2016 г.	2766372	4145	366312	14902966	(14300792)	(21287)	15304	15304	3358566	(33)
	5315	3кв 2016 г.	41953	-	366312	3181274	(416733)	(358512)	278	4145	2795372	4145
в том числе:												
	Пiani											
5306	3кв 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5316	3кв 2016 г.	10000	-	-	-	(10000)	-	-	-	-	-	-
Займы												
	5307	3кв 2016 г.	15777	-	-	2150	-	-	-	-	2150	-
5317	3кв 2016 г.	-	-	-	187461	(203506)	-	278	-	-	-	-
5308	3кв 2016 г.	15778	-	-	9527019	(8673454)	-	-	1218	-	2653465	(6887)
5318	3кв 2016 г.	-	-	-	187461	(203227)	-	(358512)	-	-	-	-
5309	3кв 2016 г.	2766372	4145	366312	5373817	(7827236)	-	(14382)	15086	15086	502951	4848
5319	3кв 2016 г.	-	-	-	2766372	-	-	-	4145	4145	2766372	4145
5300	3кв 2016 г.	2766622	4145	366312	14902966	(14300842)	-	(21287)	15304	15304	3368566	(33)
5310	3кв 2016 г.	41953	-	366312	3141424	(416733)	-	278	4145	2786822	4145	

Генеральный директор

30 Января 2017 года



Приложение к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» за 2016 год

4. Запасы  
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Собственность	Валовые резервы под снижение стоимости	Выбыло	Поступило и затраты	Резерв под снижение стоимости	Убыток от снижения стоимости	Собственность	Валовые резервы под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	За 2016 г.	-	-	1057	-	(902)	-	-	-	-
	5420	За 2016 г.	-	-	823	-	(823)	-	X	-	125
в том числе:											
Прочие материалы	5401	За 2016 г.	-	-	603	-	(479)	-	-	-	-
	5402	За 2016 г.	-	-	384	-	(384)	-	-	-	-
Инвентарь и хоз. принадлежности	5402	За 2016 г.	-	-	454	-	(454)	-	-	-	-
	5422	За 2016 г.	-	-	129	-	(129)	-	-	-	-

Генеральный директор  
Е. А. Зайтцев

30 Января 2017 года



Приложение к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» за 2016 год

6. Дебиторская и кредиторская задолженность  
6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода				
			Учтена по условиям договора	Валовая сумма по сомнительным долгам	Поступление	Платежи	Списание на финансовый результат	Высота начисленные расходы	Учтена по условиям договора	Валовая сумма по сомнительным долгам		
			в том числе:	в том числе:	в результате хозяйственных операций (сумма долга по судам, штрафы)	Применение скин-проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	За 2016 г.	6	-	6	-	-	-	-	-	6	-
	5521	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Начисленные проценты по выданным займам	5502	За 2016 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	5522	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Кредиторская дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	За 2016 г.	408902	-	16105487	114084	(15897305)	641894	-	6	641894	(1233)
	5530	За 2015 г.	1641482	-	2096485	209643	(3518826)	408902	-	6	408902	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2016 г.	3587	-	35497	-	(35497)	4087	-	-	4087	-
	5531	За 2015 г.	3940	-	41771	-	(41822)	3987	-	-	3987	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2016 г.	377820	-	785868	-	(821069)	622417	-	-	622417	(1212)
	5532	За 2015 г.	70209	-	464336	-	(138546)	377820	-	-	377820	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2016 г.	98	-	-	-	(1)	98	-	-	98	-
	5533	За 2015 г.	97	-	-	-	(249)	96	-	-	96	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	За 2016 г.	-	-	249	-	-	-	-	-	-	-
	5534	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Начисленные проценты по выданным займам	5516	За 2016 г.	-	-	9000	-	(9000)	-	-	6	56	-
	5536	За 2015 г.	-	-	50	-	(459)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	За 2016 г.	431	-	268379	-	(254968)	14344	-	-	14344	(21)
	5537	За 2015 г.	111	-	7092	-	(6772)	431	-	-	431	-
Расчеты через брокера	5518	За 2016 г.	1487	-	14949485	114084	(18087716)	310	-	-	310	-
	5538	За 2015 г.	1854197	-	1327100	200543	(3087853)	1487	-	-	1487	-
Начисленные проценты за использование денежных средств	5519	За 2016 г.	22511	-	91881	-	(114088)	84	-	-	84	-
	5539	За 2015 г.	13413	-	217142	-	(206043)	22511	-	-	22511	-
Итого	5500	За 2016 г.	408902	-	16105487	114084	(15897305)	641894	-	-	641894	(1233)
	5520	За 2015 г.	1641482	-	2096485	209643	(3518826)	408902	-	(2)	408902	-

Генеральный директор  
Е. А. Зайцева

30 Января 2017 года



Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» за 2016 год

6.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				Получение		Выбыло	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по счетам, открытым)	Применяются проценты штрафы и пеня (нарастающим)		
		Списание на финансовый результат	Период не даты- в отчетном- периоду задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	За 2016 г. За 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	За 2016 г. За 2015 г.	71740 70717	357680 445189	(304392) (444189)	125328 71740	- -
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	За 2016 г. За 2015 г.	28 1072	52650 82731	(61759) (83777)	917 28	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	5582	За 2016 г. За 2015 г.	15 43698	48 15	(19) (43636)	46 15	- -
Расчеты по налогам и сборам	5583	За 2016 г. За 2015 г.	71699 10232	203069 120298	(150403) (68851)	124365 71699	- -
Расчеты по социальному страхованию	5584	За 2016 г. За 2015 г.	- -	16828 12873	(16828) (12873)	- -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	5585	За 2016 г. За 2015 г.	- -	85334 82726	(12873) (82726)	- -	- -
Прочие кредиторы	5586	За 2016 г. За 2015 г.	18777 -	187450 -	(203227) -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	5587	За 2016 г. За 2015 г.	- -	293 9097	(293) (9097)	- -	- -
Итого	5570	За 2016 г. За 2015 г.	71740 70717	357680 445189	(304392) (444189)	125328 71740	X X

Генеральный директор

30 января 2017 года





Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
Акционерного Общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» за 2016 год

## 6. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

### 6.1 Выручка

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Вознаграждение доверительного управляющего (без НДС)	765 619	464 336
<b>Итого Доходы</b>	<b>765 619</b>	<b>464 336</b>

### 6.2 Управленческие расходы

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Амортизация	(88)	(131)
Аренда помещений	(27 125)	(31 256)
Зарботной платы	(89 523)	(62 614)
Консультационные услуги	(3 451)	(7 889)
Налоги и сборы	(17 073)	(13 496)
Прочие	(7 508)	(6 311)
<b>Итого расходы</b>	<b>(144 768)</b>	<b>(121 699)</b>

### 6.3 Проценты к получению

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Проценты к получению по выданным займам	49	187
Проценты к получению за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете	91 657	217 142
Проценты по неснижаемому остатку на расчетном счете	4	2
Проценты по РЕПО	-	273
Проценты по ценным бумагам НКД	200 057	409
<b>Итого доходы</b>	<b>291 767</b>	<b>218 013</b>

### 6.4 Прочие доходы

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Переценка финансовых вложений по рыночной стоимости	42 720	4 145
Выручка от реализации ценных бумаг	14 353 540	-
Прочие доходы	19	-
<b>Итого доходы</b>	<b>14 396 279</b>	<b>4 145</b>

### 6.5 Прочие расходы

Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
Услуги кредитных организаций	(291)	(197)
Себестоимость реализованных ЦБ	(14 311 874)	-
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	(26 415)	(358 623)
Расходы доверительного управляющего невозможные к возмещению	-	(15)
Расходы по оценочному обязательству	-	(2 064)
Создание резерва по сомнительным долгам	(1 233)	-
Прочие расходы	(3 470)	(1 591)
<b>Итого расходы</b>	<b>(14 343 283)</b>	<b>(362 490)</b>

Генеральный директор

30.01.2017 г.

Е.А. Зайцева

