

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой)
отчетности Общества с ограниченной
ответственностью «РЕГИОН Девелопмент»
по итогам деятельности за 2016 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участнику Общества с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент»

Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» (ООО «РЕГИОН Девелопмент»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 8 по Центральному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037708029633.

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 ООО «РЕГИОН Девелопмент» 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 ООО «РЕГИОН Девелопмент» 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 ООО «РЕГИОН Девелопмент» 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 14.03.2016 выражало немодифицированное мнение о данной отчетности.

АО «БДО Юникон»

Партнер

10 марта 2017 года

Всего сброшюровано 32 листов



А.В. Ефремов

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Девелопмент"	по ОКПО	14654886		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7708227080		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	66.12.2		
Организационно-правовая форма	форма собственности				
Общество с ограниченной ответственностью	частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	119049, Москва г, Шаболовка ул, д. 10, кор. 2				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	92	66	6
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	92	66	6
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
таб. 4.1	Дебиторская задолженность	1230	15848	14435	207126
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4716	4054	1011
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2424	7151	3744
	Расчеты по налогам и сборам	12303	10	713	31
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	181	65	57
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	8517	2452	202283
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	246704	246054	-
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	246704	246054	-
2	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	64077	1010	17006
	в том числе:				
	Касса организации	12501	94	100	38
	Расчетные счета	12502	63983	910	16968
	Прочие оборотные активы	1260	143	222	320
	Итого по разделу II	1200	326772	261721	224452
	БАЛАНС	1600	326864	261787	224458

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5	Уставный капитал (складочный капитал, Собственные акции, выкупленные у акционеров	1310	100000	100000	100000
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	11572	9171	5752
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	206023	152571	107963
	Итого по разделу III	1300	317595	261742	213715
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
таб. 4.2	Кредиторская задолженность	1520	7085	45	10743
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	1	15
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	7082	44	10728
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	3	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
9	Оценочные обязательства	1540	2184	-	-
	в том числе:				
	Резерв предстоящих расходов	15401	2184	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9269	45	10743
	БАЛАНС	1700	326864	261787	224458

Руководитель
(подпись)

Жуйков Андрей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

06 Февраля 2017 г.



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

		Коды
		0710002
Форма по ОКУД		31 12 2016
Дата (число, месяц, год)		
Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Девелопмент"	по ОКПО	14654886
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7708227080
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	66.12.2
Организационно-правовая форма форма собственности		
Общество с ограниченной ответственностью частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65 16
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
таб. 6.1	Выручка	2110	103746	67440
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	103746	67440
	Коммерческие расходы	2210	-	-
таб. 6.3	Управленческие расходы	2220	(61936)	(36021)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	41810	31419
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
таб. 6.2	Проценты к получению	2320	20134	28803
таб. 6.4	Проценты к уплате	2330	(1959)	-
таб. 6.2	Прочие доходы	2340	310665	1327
таб. 6.4	Прочие расходы	2350	(300450)	(1527)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	70200	60022
7	Текущий налог на прибыль	2410	(14347)	(11995)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	1446	(9)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	55853	48027

Форма 0710002 с.2

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)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	55853	48027
	Справочно	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель Жуйков Андрей Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

06 Февраля 2017 г.



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

Общество с ограниченной ответственностью
"РЕГИОН Девелопмент"

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма
форма собственности

Общество с ограниченной
ответственностью
частная собственность

Единица измерения
тыс руб

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003	-	2016
31	12	2016
14654886		
7708227080		
66.12.2		
65	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	100000	-	-	5752	107963	213715
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	48027	48027
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	48027	48027
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	3419	(3419)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	100000	-	-	9171	152571	261742
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	55853	55853
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	55853	55853
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	2401	(2401)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	100000	-	-	11572	206023	317595

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	317595	261742	213715

Руководитель **Жуйков Андрей Евгеньевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

06 Февраля 2017 г.



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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОН Девелопмент"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению ценными бумагами**
 Организационно - правовая форма **форма собственности**
Общество с ограниченной ответственностью **частная собственность**
 Единица измерения **тыс руб**

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

КОДЫ		
0710004		
31	12	2016
14654886		
7708227080		
66.12.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	код	За	За
		Январь - Декабрь 2016 г. ¹	Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	140647	92460
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	108472	64033
от перепродажи финансовых вложений	4113	7657	-
прочие поступления	4119	24518	28427
Платежи - всего	4120	(77679)	(108629)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19611)	(16887)
в связи с оплатой труда работников	4122	(30160)	(16343)
налога на прибыль организаций	4124	(6573)	(23415)
прочие налоги по социальному страхованию		(11265)	(6721)
прочие платежи	4129	(10070)	(45263)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	62968	(16169)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4799	234
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	234
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	4700	-
прочие поступления	4219	99	-
Платежи - всего	4220	(4700)	(61)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(61)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(4700)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	99	173
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	63067	(15996)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	1010	17006
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	64077	1010
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

**Жуйков Андрей
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

06 Февраля 2017 г.

Примечания

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





Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «РЕГИОН Девелопмент»
за 2016 год

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС РФ № 8 г.Москвы (свидетельство серии 77 № 003267674 от 27 мая 2003 года) по адресу: 119049, г.Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2

Общество осуществляет деятельность по доверительному управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00591 от 21 августа 2008 года).

Под управлением общества в 2016 году находятся следующие паевые инвестиционные фонды: ЗПИФН «Аштарак», ЗПИФН «Сибирь», ЗПИФН «Протон», ЗПИФН «Территория Югра», ЗПИФ смешанных инвестиций «СРТ», ЗПИФ ипотечный «Стратег», ЗПИФ долгосрочных прямых инвестиций «АрхИнвест», ЗПИФН «Атлант региональная недвижимость», ЗПИФН «РЕГИОН Форт». Суммарная стоимость чистых активов Фондов на конец 2016 года составляла 2 892 890 тыс. рублей. На конец 2015 года суммарная стоимость чистых активов Фондов составила 9 348 056 тыс. руб. ЗПИФ ипотечный «Стратег» находится в стадии прекращения. Расчеты по налогу на добавленную стоимость, налогу на имущество организаций и земельному налогу по операциям с имуществом Фондов учитываются на балансе Фондов.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 9 человек (на 31 декабря 2015 года – 11 человек).

Органами управления Общества являются: Общее собрание участников и Генеральный директор.

Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор:
Жуйков Андрей Евгеньевич.

Ревизор общества:
Дюрягина О.В.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ. Общество входит в состав группы компаний «РЕГИОН».

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе действующих правил бухгалтерского учета в РФ.

1. Основа составления

Бухгалтерские отчеты сформированы на основании и в соответствии с Федеральным законом 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (приказ Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н, другими Положениями по бухгалтерскому учету, принятыми по Программе реформирования бухгалтерского учета в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности, а также в соответствии с требованиями Федерального закона «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22.04.1996.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию на отчетную дату долгосрочной дебиторской и кредиторской задолженности на балансе Общество не имеет.

3. Амортизируемое имущество

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

Переоценка стоимости основных средств не проводилась.

Объекты стоимостью не выше 40 000 руб., а также книги, брошюры и т.п. издания списывались на расходы в момент ввода в эксплуатацию.

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

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 месяц
Кондиционеры и кофемашины	61 месяц
Сейф	241 месяц
Телефонные аппараты	61 месяц

Первоначальная стоимость нематериальных активов на начало и конец 2016 года составила 241 тыс. руб., начисленная амортизация на начало 2016 года 241 тыс. руб. Нематериальный актив полностью самортизирован в 2008 году.

4. Финансовые вложения

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением, обслуживанием и выбытием финансовых вложений Общества, такие как оплата услуг бирж, посредников, депозитариев, реестродержателей и т.п., признаются в составе расходов отчетного периода в качестве прочих.

Приобретенные в собственность финансовые вложения учитываются в соответствии со следующей классификацией:

- с учетом группировки по характеру (долевые, долговые, комбинированные);
- с учетом группировки по форме (акции, облигации, векселя, прочие);
- с учетом группировки по типу эмитента (государственные ЦБ, муниципальные ЦБ, корпоративные ЦБ, ЦБ иностранных эмитентов).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец каждого 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 состоянию на конец отчетного года 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 финансовые результаты ежемесячно.

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. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженности отражены в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества.

Задолженность покупателей определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями, а также порядка расчета вознаграждения доверительного управляющего, установленного Правилами фондов, имущество которых находится в доверительном управлении Общества.

7. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

8. Классификация и признание доходов и расходов

В состав доходов от обычных видов деятельности Общества входит вознаграждение управляющей компании от доверительного управления имуществом закрытых паевых инвестиционных фондов. Сумма и сроки начисления вознаграждения определяются исходя из Правил каждого Фонда.

В соответствии с характером деятельности Общества все расходы по обычной деятельности учитываются и отражаются в отчетности в составе управленческих расходов.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты за пользование денежными средствами, находящиеся на специальном брокерском счете;
- проценты на остаток денежных средств на расчетном счете;
- проценты по займам выданным;
- доходы от продажи основных средств;
- положительная переоценка ценных бумаг;
- Выручка от реализации ценных бумаг.

9. 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.

10. Изменения в учетную политику.

В учетную политику Общества на 2016 год 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 приложениях.

2. Денежные средства

По состоянию на начало отчетного периода сумма денежных средств Общества составляла 1 010 тыс. рублей, что соответствует строке 4500 Отчета о движении денежных средств за 2015 год и строке 1250 Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2015 г. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств на расчетных счетах составляет 64 077 тыс. рублей, что соответствует строке 4500 Отчета о движении денежных средств за 2016 год и строке 1250 Бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2016 г.

В отчете о движении денежных средств за 2016 год заполнен в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011. В денежных потоках от инвестиционных операций отражены поступления от возврата займа 4700 тыс. руб. строка 4213, поступления от продажи основных средств строка 4211 234 тыс. руб. за 2015 год. Движения денежных средств, связанные с деятельностью Фондов, отражены как денежные потоки от текущих операций и отражаются в составе прочих поступлений и платежей в свернутом виде.

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

По строке 4119 "прочие поступления" Отчета о движении денежных средств, в том числе отражено поступление денежных с брокерского счета в размере 21 350 тыс. руб. (за 2015 год в сумме 27 000 тыс. руб.)

По строке 4129 "прочие платежи" Отчета о движении денежных средств, в том числе отражен перевод денежных средств на брокерский счет в размере 7 200 тыс. руб. (за 2015 год в сумме 45 000 тыс. руб.).

3. Финансовые вложения

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

По состоянию на 31 декабря 2016 года у Общества нет размещенных депозитов, нет займов, выданных другим организациям и физическим лицам.

В течение 2016 года Общество приобретены облигации федерального займа на сумму 245 037 тыс. руб. Положительная переоценка на 31 декабря 2016 года составила 1 667 тыс. рублей.

Расшифровка финансовых вложений на 31. 12.2016 года

Эмитент	Регистрационный номер	Количество	Номинал	Рыночная цена, руб
Министерство Финансов РФ	29011RMFS	235 350	1000,00	1 035,271

Финансовые вложения на 31. 12.2016 года (по стоимости приобретения)

Вид вложения	Сумма тыс.руб.
Государственные Облигации Министерство Финансов РФ 29011RMFS	245 037
Всего:	245 037

В течении 2015 года были приобретены государственные ценные бумаги
Расшифровка финансовых вложений на 31. 12.2015 года

Эмитент	Регистрационный номер	Количество	Номинал	Рыночная цена, руб
Министерство Финансов РФ	26214RMFS	46 300	1000,00	887,987
Министерство Финансов РФ	26216RMFS	110 000	1000,00	915,984
Министерство Финансов РФ	52001RMFS	100 000	1 025,01	957,619

Финансовые вложения на 31. 12.2015 года (по стоимости приобретения)

Вид вложения	Сумма тыс.руб
Государственные Облигации Министерство Финансов РФ	245 700
Всего:	245 700

Положительная переоценка на 31 декабря 2015 года составила 354 тыс. рублей.

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года отнесены краткосрочным, так как у Общества нет намерения удерживать долговые ценные бумаги до погашения. Общество планирует реализовать эти ценные бумаги в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Облигации, находящиеся на балансе Общества на 31 декабря 2015 года, являются обращающимися на ОРЦБ, вследствие чего кредитные риски оцениваются Обществом, как незначительные. Рыночные риски, вследствие изменений индексов облигаций, признаются также незначительными.

Валютный риск связан с неопределенностью колебаний курса иностранных валют. Возможные последствия колебаний валютных курсов могут привести к увеличению расходов. На 31.12.2016 Общество не имеет финансовых вложений, выраженных в валюте иностранных государств. Валютные риски не оказывают влияние на финансовое состояние Общества, его ликвидность и результаты деятельности.

Риски, оказывающие влияние на деятельность компании

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

- Риски характерны для деятельности большинства хозяйствующих коммерческих субъектов
 - Стратегические риски
 - Правовые риски
 - Риски собственной ликвидности
 - Репутационные риски
 - Кредитные и репутационные риски контрагентов, в том числе банков.
- Риски, обусловленные спецификой деятельности Компании на финансовом рынке 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.

Перечисленные риски в большинстве актуальны как для собственных операций, так и для активов паевых инвестиционных фондов в рамках оказания услуг доверительного управления. 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, с контролером и подразделением внутреннего учета.

4. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

Таблица 4.1

Дебиторская задолженность :

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2016 года	31.12.2015 года
Вознаграждение управляющего	2 424	7 151
Авансы сторонним организациям за поставку работ, товаров, услуг	4 716	4 054
Страховые взносы и налоги	191	778
Начисленные проценты (по остаткам средств на брокерском счете)	10	2 228
Средства на специальном брокерском счете	195	189
Начисленный купонный доход	8 262	35
Прочие дебиторы	50	-
Итого дебиторская задолженность	15 848	14 435

Таблица 4.2

Кредиторская задолженность:

(тыс. руб.)

Наименование	31.12.2016 года	31.12.2015 года
Расчеты с поставщиками за поставку товаров, услуг, работ	-	1
Налоги	7 082	44
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3	-
Итого кредиторская задолженность	7 085	45

5. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 100 000 000 (сто миллионов) рублей 00 коп, оплачен полностью. В течение отчетного периода величина уставного капитала не менялась:

1. Общее собрание участников - высший орган управления:

С 27.05.2003 года по 28.12.2016 года:

Наименование (ФИО)	Доля в УК (абсолютное и относительное выражение)
Акционерное общество «Инвестиционная компания «РЕГИОН»	Доля номинальной стоимостью 100 000 000 рублей, что составляет 100% от УК

С 29.12.2016 года по н.в.:

Наименование (ФИО)	Доля в УК (абсолютное и относительное выражение)
Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финансовые услуги»	Доля номинальной стоимостью 100 000 000 рублей, что составляет 100% от УК

Резервный капитал образован за счет отчислений из чистой прибыли. Резервный капитал начислен, в том числе в отчетном году в размере 5% от чистой прибыли 2015 года на основании общего собрания акционеров в сумме 2 401 тыс. руб. (в 2015 году 3 419 тыс. руб.) и составляет на конец отчетного периода 11 572 тыс. рублей (на конец 2015 года составлял 9 171 тыс. руб.).

6. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах

Сумма доходов по обычным видам деятельности : (тыс.руб.)

Таблица 6.1

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Вознаграждение доверительного управляющего (без НДС)	103 746	67 440	+36 306
Итого	103 746	67 440	+36 306

Прочие доходы: (тыс.руб.)

Таблица 6.2

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Проценты к получению за пользование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете	550	28 767	- 28 217
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	690	-	+690
Проценты по выданным займам	99	-	+ 99
Начисление процентов по финансовым вложениям	18 795	36	+ 18 759
Итого Проценты к получению	20 134	28 803	- 8 669
Выручка от реализации основных средств	-	198	- 198
Выручка от реализации ценных бумаг	253 652	-	+253 652
Положительная переоценка ценных бумаг	56 931	354	+ 56 577
Прочие доходы	82	775	-693
Итого Прочие доходы	310 665	1 327	+309 338
Итого	330 799	30 130	+300 669

В составе процентного дохода отражено начисление купонного дохода (НКД) по долговым ценным бумагам (облигациям) производится равномерно (ежемесячно).

В составе управленческих расходов отражены расходы по услугам доверительного управления, они составили: (тыс.руб.)

Таблица 6.3

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Амортизация	(35)	(1)	+34
Аренда помещения	(14 593)	(10 415)	+ 4 178
Заработная плата	(33 798)	(18 198)	+15 600
Консультационные услуги	(870)	(353)	+517
Страховые взносы на обязательное страхование ПФР, ФСС, ФФОМС	(7 119)	(4 352)	+2 767
Права пользования ПО (неисключит.) и программное обслуживание	(1 974)	(1 499)	+475
Прочие расходы	(1 363)	(1 203)	+ 160

Оценочные обязательства	(2184)		+2 184
Итого	(61 936)	(36 021)	+25 915

Прочие расходы:

(тыс.руб.)

Таблица 6.4

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение (+ прирост/- уменьшение)
Ранее уплаченный накопленный купонный доход	(1 959)		+1 959
Итого проценты к уплате	(1 959)		+1 959
Налоги и сборы	(389)	(261)	+ 128
Услуги кредитных организаций	(140)	(147)	- 7
Членские взносы в НП «Национальная Лига Управляющих»	(240)	(300)	-60
Расходы связанные с обслуживанием ценных бумаг	(138)	(24)	+114
Себестоимость реализованных ценных бумаг	(243 741)		+243 741
Переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости	(55 618)		+ 55 618
Прочие	(184)	(795)	-611
Итого прочие расходы	(300 450)	(1527)	+ 298 923

В составе расходов присутствуют расходы по аренде, согласно п.10.7 Договора субаренды, заключенного с ООО «РЕГИОН Инфраструктура» все платежи по настоящему Договору 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. Обществом производится 100% предоплата, в связи с чем у Организации не возникают курсовых разницы.

7. Налоги

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

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

(тыс. руб.)

№ строки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)	Сумма налога (столбец 3*15%)
1	2	3	4	
1	Условный расход по налогу на прибыль (по 20%)	47 416 бухгалтерская прибыль	9 483	-
2	Условный расход по налогу на прибыль (по 15%)	22 783 бухгалтерская прибыль	-	3 417
3	Постоянное налоговое обязательство	54 476 (постоянные разницы)	10 896	-
4	Постоянный налоговый актив	47 245 (постоянные разницы)	(9 449)	-
5	Отложенный налоговый актив	(налогооблагаемые временные разницы)	-	-
6	Отложенное налоговое обязательство	- (вычитаемые	-	-

		временные разницы)		
7	Текущий налог на прибыль (стр.1+2+3+4+5)		10 930	3 417

Расчет суммы текущего налога на прибыль за 2015 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 расход по налогу на прибыль (по 20%)	59 966 бухгалтерская прибыль	11 993	-
2	Условный расход по налогу на прибыль (по 15%)	76 бухгалтерская прибыль	-	11
3	Постоянное налоговое обязательство	320 (постоянные разницы)	65	-
4	Постоянный налоговый актив	368 (постоянные разницы)	(74)	-
5	Отложенный налоговый актив	(налогооблагаемые временные разницы)	-	-
6	Отложенное налоговое обязательство	- (вычитаемые временные разницы)	-	-
7	Текущий налог на прибыль (стр.1+2+3-4-5)		11 984	11

Указанные постоянные разницы в 2016 и 2015 годах связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по членским взносам в негосударственные ассоциации, переоценки финансовых вложений, резерва по отпускам. По состоянию на начало отчетного года была переплата по налогу на прибыль и составляла 700 тыс. руб.), на конец отчетного налог на прибыль к уплате составил 7 082 тыс. руб.

8. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах ООО «РЕГИОН Девелопмент» на 31.12.2016

<i>Перечень связанных сторон</i>	<i>Доля лица в уставном капитале общества</i>
ФИО: <i>Жуйков Андрей Евгеньевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества.</i> Дата наступления основания: <i>31.10.2014</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>05.02.2014</i>	-
Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финансовые услуги»</i> Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 24, этаж 2</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 24, этаж 2</i> Основание: <i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих долей общества.</i> Дата наступления основания: <i>29.12.2016</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>18.11.2016</i>	100%

<p>Наименование: <i>Акционерное общество «Инвестиционная компания «РЕГИОН»</i></p> <p>Место нахождения: <i>121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1.</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Конечные бенефициары – <i>Судариков Сергей Николаевич</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>30.06.2011</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Лизинг»</i></p> <p>Место нахождения: <i>121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1.</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>07.09.2011</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий «РЕГИОН»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>09.11.2012</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕ-КОН»</i></p> <p>Место нахождения: <i>115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>19.09.2013</i></p>	-

<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм Топливный Интегратор»</i></p> <p>Место нахождения: <i>125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>125167, г.Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>20.02.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>10.06.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Капитал»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>23.06.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>16.07.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Трест»</i></p> <p>Место нахождения: <i>194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>24.05.2012</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «АЭРОПОРТ «КУБИНКА»</i></p> <p>Место нахождения: <i>143074, Россия, Московская область, Одинцовский район, поселок Новый Городок, владение 1, строение 1</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>143074, Россия, Московская область, Одинцовский район, поселок Новый Городок, владение 1, строение 1</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>08.07.2016</i></p>	-
<p>Наименование: <i>ДАБЛ-Ю ЭЙЧ ПИ ЭЙ ЛИМИТЕД</i></p> <p>Место нахождения: <i>Залокоста, 1, 3091, Лимассол, Кипр</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>Залокоста, 1, 3091, Лимассол, Кипр</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>26.02.2016</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Публичное акционерное общество «Дальневосточный банк»</i></p> <p>Место нахождения: <i>690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Верхнепортовая, дом 27-а</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Верхнепортовая, дом 27-а</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>31.03.2016</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Онлайн»</i></p> <p>Место нахождения: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 7, этаж 2</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2, комната 7, этаж 2</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>04.10.2016</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Акционерное общество Коммерческий банк «Русский Народный Банк»</i></p> <p>Место нахождения: <i>107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, дом 11А, строение 1</i></p> <p>Почтовый адрес: <i>107140, г. Москва, ул. Верхняя Красносельская, дом 11А, строение 1</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>01.11.2016</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Зайцева Анна Александровна</i></p> <p>Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i></p> <p>Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-

ФИО: <i>Федяшина Татьяна Сергеевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>21.11.2015</i>	-
ФИО: <i>Менжинский Сергей Юрьевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.05.2014</i>	-
ФИО: <i>Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>25.06.2013</i>	-
ФИО: <i>Мухамедов Рустем Клычевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>03.09.2014</i>	-
ФИО: <i>Зайцева Екатерина Александровна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i>	-

Объем операций со связанными сторонами в 2016 и 2015 годах приведены в таблице:

(тыс.руб.)

Виды операций	Объем операций 2016	Объем операций 2015
Выплаты по основному управленческому персоналу	(1 200)	(1 200)
Полученные проценты за пользование денежными средствами ООО «БК Регион»	550	28 767
Права пользования ПО (неисключит.) и прогр.обсл. с ООО «ЦИТ РЕГИОН»	(1 831)	(1 356)
Аренда с ООО «РЕГИОН Инфраструктура»	(14 593)	(6 020)

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

(тыс.руб.)

Виды операций	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность
Аренда с РЕГИОН Инфраструктура		4 357
Денежные средства по Соглашению о брокерском обслуживании ООО «БК Регион»	-	194
Проценты за пользование денежными средствами ООО «БК Регион»	-	10

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

(тыс.руб.)

Виды операций	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность
Аренда с РЕГИОН Инфраструктура		3 846

Денежные средства по Соглашению о брокерском обслуживании ООО «БК Регион»	-	189
Проценты за пользование денежными средствами ООО «БК Регион»	-	2 228

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2016 и 2015 году составил 1 200 тыс. рублей.

При осуществлении операций со связанными сторонами применялись рыночные цены.

9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Резерв на оплату неиспользованных дней отпуска на 31.12.2016 составил 2 184 тыс. руб., фонд оплаты труда за 2016 год составил 33 798 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 19 081 тыс. руб. Оценочный размер резерва на оплату неиспользованных дней отпуска на 31.12.2015 года составил 981 тыс. руб. (6% от фонда оплаты труда за 2015 год).

10. События после отчетной даты

За период после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества каких-либо существенных событий и фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не произошло.

11. Раскрытие прочей информации

Решением единственного участника Общества АО «ИК РЕГИОН» от 29.04.2016 г. №290416/Р утверждена бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2015 год. Принято решение направить на формирование резервного фонда 5 % от суммы чистой прибыли Общества за 2015 год, остальную чистую прибыль, полученную Обществом не распределять.

Руководитель
06.02.2017



Жуйков А.Е.

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации			Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2016 г.	476	(410)	60	-	-	(34)	-	536	(444)
	5210	За 2015 г.	671	(665)	61	255	(255)	(1)	-	476	(410)
в том числе:											
Машины и оборудование	5202	За 2016 г.	395	(334)	60	-	-	(34)	-	455	(368)
	5212	За 2015 г.	590	(590)	61	255	(255)	-	-	395	(334)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	За 2016 г.	81	(76)	-	-	-	-	-	81	(76)
	5212	За 2015 г.	81	(75)	-	-	-	(1)	-	81	(76)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

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

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

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

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

Руководитель

✓

(подпись)

Жуйков Андрей
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

06 февраля 2017 г.



Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "РЕГИОН Девелопмент" за 2016 год

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		Выбыло (погашено)		Поступило	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные ценные бумаги	5302	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	245700	354	245037	(9686)	10999	245037	1667	1667
в том числе:	5315	-	-	245700	-	354	245700	354	354
Государственные ценные бумаги	5306	245700	354	245037	(9686)	10999	245037	1667	1667
Финансовых вложений - Итого	5310	245700	354	245037	(9686)	10999	245037	1667	1667

0710005 с. 8

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На		На	
		На	На	На	На
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

Руководитель
Жуйков Андрей
Евгеньевич
(подпись)
(расшифровка подписи)



Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "РЕГИОН Девелопмент" за 2016 год

4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2016 г.	-	-	485	(485)	-	X	-	-	-
в том числе:	5420	3а 2015 г.	-	-	508	(508)	-	X	-	-	-
Материалы	5401	3а 2016 г.	-	-	485	(485)	-	-	-	-	-
	5421	3а 2015 г.	-	-	508	(508)	-	-	-	-	-

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-

Руководитель _____
Жуйков Андрей
Евгеньевич
(подпись)
(расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода												
			На начало года		Поступление	Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам											
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2016 г.	14435	-	419843	-	(418430)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15848	
	5530	3а 2015 г.	207126	-	231375	-	(424066)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14435	
в том числе:																					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2016 г.	4054	-	17734	-	(17072)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4716	
	5535	3а 2015 г.	1011	-	18714	-	(15671)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4054	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2016 г.	7151	-	103751	-	(108478)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2424	
	5532	3а 2015 г.	3744	-	67674	-	(64267)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7151	
Расчеты по налогам	5513	3а 2016 г.	713	-	4800	-	(5503)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10	
	5533	3а 2015 г.	31	-	8018	-	(7396)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	713	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	3а 2016 г.	65	-	7627	-	(7511)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181	
	5534	3а 2015 г.	57	-	549	-	(541)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2016 г.	2452	-	285931	-	(279866)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8517	
	5535	3а 2015 г.	202283	-	136420	-	(36251)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2452	
Итого	5500	3а 2016 г.	14435	-	419843	-	(418430)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15848	
	5520	3а 2015 г.	207126	-	231375	-	(424066)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14435	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
5540		-	-	-	-
Всего		-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2016 г.	45	37616	3	(30579)	-	-	-	7085
в том числе:	5580	3а 2015 г.	10743	45910	-	(56609)	-	-	-	45
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2016 г.	1	19083	-	(19084)	-	-	-	-
	5581	3а 2015 г.	15	14580	-	(14594)	-	-	-	1
Расчеты по налогам и сборам	5562	3а 2016 г.	44	18533	-	(11495)	-	-	-	7082
	5582	3а 2015 г.	10728	31330	-	(42015)	-	-	-	44
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5563	3а 2016 г.	-	-	3	-	-	-	-	3
	5583	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	3а 2016 г.	45	37616	3	(30579)	-	X	-	7085
	5570	3а 2015 г.	10743	45910	-	(56609)	-	X	-	45

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5590	-	-

Руководитель (подпись) Жуйков Андрей Евгеньевич
(расшифровка подписи)



Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО "РЕГИОН Девелопмент" за 2016 год

6. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

6.1 Выручка

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год
Вознаграждение доверительного управляющего	103 746	67 440
Итого	103 746	67 440

6.2. Управленческие расходы

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год
Амортизация	(35)	(1)
Аренда помещения	(14 593)	(10 415)
Зарботная плата	(33 798)	(18 198)
Консультационные услуги	(870)	(353)
Страховые взносы на обязательное страхование ПФР, ФСС, ФФОМС	(7 119)	(4 352)
Права пользования ПО (неисключит.) и программное обслуживание	(1 974)	(1 499)
Прочие расходы	(1 363)	(1 203)
Оценочные обязательства	(2 184)	
Итого	(61 936)	(36 021)

6.3. Проценты к получению

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год
Проценты к получению за пользование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете	550	28767
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете	690	-
Проценты по выданным займам	99	-
Начисление процентов по финансовым вложениям	18 795	36
ИТОГО Проценты к получению	20 134	28 803

6.4 Проценты к уплате

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год
Ранее уплаченный накопленный купонный доход	(1959)	
Итого проценты к уплате	(1 959)	

6.5 Прочие доходы

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год
Выручка от реализации основных средств	-	198
Выручка от реализации ценных бумаг	253 652	-
Положительная переоценка ценных бумаг	56 931	354
Прочие доходы	82	775
ИТОГО Прочие доходы	310 665	1 327

6.6 Прочие расходы

Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год
Налоги и сборы	(389)	(261)
Услуги кредитных организаций	(140)	(147)
Членские взносы в НП «Национальная Лига Управляющих»	(240)	(300)
Расходы связанные с обслуживанием ценных бумаг	(138)	(24)
Себестоимость реализованных ценных бумаг	(243 741)	-
Переоценка ценных бумаг по рыночной стоимости	(55 618)	-
Прочие	(184)	(795)
Итого	(300 450)	(1 527)

Руководитель

06.02.2017 года



Жуйков Андрей Евгеньевич

Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "РЕГИОН Девелопмент" за 2016 год

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2184	-	-	2184
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов	5701	-	2184	-	-	2184

Руководитель Жуйков Андрей Евгеньевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

06 февраля 2017 г.

