



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**УЧАСТНИКУ И СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«БРОКЕРСКАЯ КОМПАНИЯ «РЕГИОН»**

**о годовой бухгалтерской отчетности
за 2015 год**

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН».

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

Основной государственный регистрационный номер: 1027708015576.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, строение 8.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Институт профессиональных аудиторов».

Основной регистрационный номер записи: 10402000018.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.



Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

24 марта 2016 года

**Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО**



О.П. Косинцева
квалификационный аттестат
аудитора №02-000086 от 08.02.2012
ОРН 20502003497

Доверенность №31-17/16-8
от 11.01.2016

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Брокерская компания "РЕГИОН"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **брокерская деятельность на рынке ценных бумаг**

Организационно-правовая форма **частная** форма собственности

ООО

частная

по ОКПО

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

119049, Москва г, Шаболовка ул, д. 10, кор. 2

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
59758850		
7708207809		
67.12.1		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	671	730	880
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	671	730	880
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	17230	4196	6907
	Прочие внеоборотные активы	1190	9040	13888	23174
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11903	9040	13888	23174
	Итого по разделу I	1100	26941	18814	30961
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1	1	2
	в том числе:				
	Материалы	12101	1	1	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	17144073	7221565	36063694
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	31044	9854	12339
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	13057	84697	82824
	Расчеты по налогам и сборам	12303	336	75698	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	470	44	957
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	10	15	30
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	154435	48721	27856089
	Расчеты по сделкам РЕПО	12311	16944721	3145375	6677251
	Расчеты по сделкам с ценными бумагами	12312	-	3857161	1434204
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25509171	6171365	3911393
	в том числе:				
	Акции	12401	5485209	475678	41472
	Долговые ценные бумаги	12402	20023962	5323936	3866521
	Предоставленные займы	12403	-	371751	3400

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11550269	21398521	4271530
	в том числе:				
	Касса организации	12501	13910	13140	13663
	Расчетные счета	12504	8434914	20476382	2967972
	Валютные счета	12505	664982	213468	8319
	Прочие специальные счета	12508	724208	680526	1280171
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	1712255	15005	1405
	Прочие оборотные активы	1260	5060	5014	102
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12605	5060	5014	102
	Итого по разделу II	1200	54208574	34796466	44246721
	БАЛАНС	1600	54235515	34815280	44277682
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500000	500000	500000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2199020	1158301	765798
	Итого по разделу III	1300	2699020	1658301	1265798
	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	14591855	2567924	8291107
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	475000	175000	2585000
	Краткосрочные займы	15102	14098614	2388006	5700281
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	2929	685	1508
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	15312	4233	4318
5.3	Кредиторская задолженность	1520	36938396	30579162	34720777
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2375	1112	2239
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	1	28
	Расчеты по налогам и сборам	15203	57850	5646	66053
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	36810173	30131736	34652457
	Расчеты по сделкам РЕПО	15209	-	367126	-
	Расчеты по сделкам с ценными бумагами	15210	67998	73541	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6244	9893	-
7	в том числе:				
	Резерв по неиспользуемым отпускам	15401	6244	9893	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	51536495	33156979	43011884
	БАЛАНС	1700	54235515	34815280	44277682

Руководитель

Федяшина Татьяна
Сергеевна

(расшифровка подписи)

20 февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Брокерская компания "РЕГИОН"	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002	31	12	2015
Вид экономической деятельности брокерская деятельность на рынке ценных бумаг	по ОКПО	59758850	ИНН		
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКВЭД	67.12.1	по ОКПОФ / ОКФС		
ООО	частная	12165	16		
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	279897421	320092291
6	Себестоимость продаж	2120	(276988547)	(319627293)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2908874	464998
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(342748)	(294831)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2566126	170167
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	9189
	в том числе:			
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	9189
	Проценты к получению	2320	3396586	2814014
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	3106914	2517102
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	289672	296912
	Проценты к уплате	2330	(3926330)	(2486219)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(3926330)	(2486219)
	Прочие доходы	2340	1318469	501564
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	1127
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	10569	3266
	Курсовые разницы	23412	393403	37000
	Прочие доходы	23415	1190	338463
	Положительная переоценка финансовых вложений	23416	97366	121708
	Доходы по конверсионным сделкам	23417	815941	-
	Прочие расходы	2350	(2072869)	(542610)
	в том числе:			
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(1480)	(3069)
	Расходы на услуги банков	23510	(34956)	(31085)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	(9)
	Курсовые разницы	23514	(866679)	(12469)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	(1)
	Прочие расходы	23516	(30644)	(438951)
	Отрицательная переоценка финансовых вложений	23518	(92969)	(57026)
	Расходы по конверсионным сделкам	23519	(1046141)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1281982	466105
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	1281982	466105
	Текущий налог на прибыль	2410	(243220)	(70891)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3254	4720
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	13034	(2711)
	Прочее	2460	(11077)	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(2671)	-
	Налог на прибыль за предыдущие периоды	24603	(8406)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1040719	392503
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1040719	392503
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Федяшина Татьяна Сергеевна
(расшифровка подписи)



Счет об изменениях капитала

за 2015 г.

Форма по ОКУД

КОДЫ			
0710003			
31	12	2015	
59758850			
7708207809			
67.12.1			
12165	16		
384			

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Брокерская компания "РЕГИОН"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности брокерская деятельность на рынке ценных бумаг

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

по ОКФС

по ОКЕИ

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 2013 г.	3100	500000	-	-	-	765798	1265798
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	392503	392503
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	392503	392503
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
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	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	500000	-	-	-	1158301	1658301
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1040719	1040719
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1040719	1040719
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-

										X		
	увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X
	Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	убыток	3321	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	переоценка имущества	3322	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	дивиденды	3327	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	500000	-	-	-	-	-	-	2199020	-	2699020

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	2699020	1658301	1265798



Руководитель
Федяшина Татьяна Сергеевна
(расшифровка подписи)

20 Февраля 2016 г.

8

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2015
59758850		
7708207809		
67.12.1		
12165	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Брокерская компания "РЕГИОН" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности брокерская деятельность на рынке ценных бумаг по ОКВЭД
Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____ по ОКОПФ /ОКФС
ООО _____ частная _____ по ОКЕИ
Единица измерения тыс руб

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6468135	23327411
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	452350	198937
поступление денежных средств по договорам брокерского обслуживания клиентов	4115	5989903	13561200
поступление денежных средств по договорам домициляции	4116	-	8059244
расчеты по договорам брокерского обслуживания и доверительного управления	4117	8480	1500690
платежи по сделкам на рынке срочных инструментов	4118	10569	3266
прочие поступления	4119	6833	4074
Платежи - всего	4120	(31734235)	(2516716)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(244161)	(169636)
в связи с оплатой труда работников	4122	(162432)	(144773)
процентов по долговым обязательствам	4123	(796837)	(767276)
налога на прибыль организаций	4124	(124190)	(202900)
оплата во внебюджетные фонды	4125	(34672)	(25583)
прочие налоги и сборы	4126	(140427)	(105446)
оплата услуг банков	4127	(40862)	(32797)
приобретение финансовых активов для реализации	4128	(29951300)	(968611)
финансовый результат конверсионных сделок	4130	(226465)	(94622)
расчеты с подотчетными лицами	4131	(1417)	(1233)
прочие платежи	4129	(11472)	(3839)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(25266100)	20810695
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3040443	1469268
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	1330
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	371953	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2668490	1467938
Платежи - всего	4220	(275)	(368909)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(275)	(558)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(368351)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3040168	1100359
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	12310029	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	12310029	-
Платежи - всего	4320	-	(4826521)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(4826521)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	12310029	(4826521)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(9915903)	17084533
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21398521	4271530
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11550269	21398521
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	67651	42458

Руководитель Федяшина Татьяна Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

20 Февраля 2016 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ
О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания
«РЕГИОН»
за 2015 год

I. Общие сведения об организации

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»
Краткое наименование	ООО «БК РЕГИОН»
ИНН	7708207809
Вид(ы) деятельности	<p>Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг и осуществляет следующие виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:</p> <ul style="list-style-type: none">- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-08969-100000, выданная ФСФР России 28 февраля 2006 года, без ограничения срока действия.- Лицензия биржевого посредника на совершение фьючерсных и опционных сделок в биржевой торговле на территории РФ № 1321, выданная ФСФР России 19 февраля 2009 года, без ограничения срока действия.- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 177-11229-010000, выданная ФСФР России 29 апреля 2008 года, без ограничения срока действия.- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности № 177-10927-000100, выданная ФСФР России 10 января 2008 года, без ограничения срока действия.
ОКПО	59758850
Местонахождение	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корп.2
Прочее	зарегистрировано 22.11.2002 г (свидетельство серии 77 № 003273435.) ОГРН: 1027708015576
Обособленное подразделение	Филиал Общества с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» дата регистрации 17.06.2013
Местонахождение	194044, Санкт-Петербург, Финляндский пр-кт, 4, лит.А, офис 203

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на отчетную дату	
2015	2014	2015	2014
56	66	83	88

ООО «БК РЕГИОН» в 2015 г. арендовало помещение у Закрытое акционерное общество «Орион» по договору № СА-Ш/010115-03 от 01.01.15 г. по адресу: улица Шаболовка, дом 10, корпус 2, Москва, Российская Федерация с 3. Договор заключен на срок с 01 января 2015 г. по 30 ноября 2015 г. Арендная плата по помещениям включает в себя коммунальные платежи.

С 27 мая 2015 года по дополнительному соглашению № 2 к договору субаренды №СА-Ш/010115-03 от 01.01.2015 г. новым арендатором выступает Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура». С 01.12.201г. с Арендатором заключен договор № СА-Ш/011215-03 от 01 декабря 2015 г. сроком действия до 31 октября 2016 г. Арендная плата по помещениям включает в себя коммунальные платежи.

01 декабря 2014 г. с Закрытое акционерное общество «Орион» заключен договор субаренды нежилых помещений № СА-СПб/011214-03 от 01.12.14 г. сроком до 31.10.2015 г., расположенных по адресу: 194044, Санкт-Петербург, Финляндский пр-кт, 4, лит.А, офис 203. Арендная плата по помещениям включает в себя коммунальные платежи.

С 01 ноября 2015 г. с Обществом с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура» заключен договор аренды нежилых помещений № СА-СПб/011115-03 сроком действия до 30 сентября 2016 г. Арендная плата по помещениям включает в себя коммунальные платежи.

1.3. Информация об органах управления Общества

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

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества генеральным директором Общества. Обязанности генерального директора Общества в 2015 году исполняла Федяшина Татьяна Сергеевна.

Бухгалтерский учет общества ведется под руководством главного бухгалтера. Обязанности главного бухгалтера Общества в 2015 году исполняла Балашова Екатерина Васильевна.

Ревизор общества – Левчук А.Н.

1.4 Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «БК РЕГИОН» составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. №43, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах, включая займы, выданные и полученные, финансовые вложения в ценные бумаги в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса валют, составившего:

Валюта	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Швейцарский франк (CHF)	73,5298	56,9763
Доллар США (USD)	72,8827	56,2584
Евро (EURO)	79,6972	68,3427

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются развернуто в составе прочих доходов и расходов.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской (кредиторской) задолженности в краткосрочную.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

12

2.4 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройки и дооборудования основных средств за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация по всем основным средствам начисляется 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 технических условий и рекомендаций организаций - изготовителей и основываясь на Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число месяцев) объектов, принятых на баланс
Компьютерная техника и прочее оборудование	25 месяцев
Транспортные средства	37 месяцев
Оборудование по приему видеосигнала	85 месяцев
Офисная мебель и прочий хоз. инвентарь	61 месяц
Кабельные системы	121 месяц
Система пожарно-охранной сигнализации	61 месяц
Телефонные аппараты	61 месяц
Факсы	61 месяц

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

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

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка стоимости основных средств не проводилась.

2.5 Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов - отражаются на счете 97, который предназначен для обобщения информации о расходах, произведенных в данном отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам. Расходы, срок списания которых более года на дату отчета, отражаются по статье баланса «Прочие внеоборотные активы», менее года по статье баланса «Прочие оборотные активы». В составе расходов будущих периодов учитываются права на использование компьютерных программ, уплата членских взносов и прочее. Учтенные на 97 счете расходы списываются в дебет счета 26 пропорционально сроку действия договоров, заключенных по данным видам расходов.

2.6 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм фактически уплаченных продавцу. Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений относятся на увеличение стоимости финансовых вложений. Дополнительные затраты, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг посредников, депозитариев, реестродержателей и т.п. признаются в составе расходов отчетного периода в качестве прочих расходов.

Финансовые вложения переоцениваются по текущей рыночной стоимости ежемесячно. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой, относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений в общества, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. На основании доступной Обществу информации определяется расчетная стоимость таких финансовых вложений. На сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы. Резерв под обесценение финансовых вложений создается ежеквартально по результатам проверки на обесценение финансовых вложений.

Признание вложений в ценные бумаги, приобретенные через организатора торговли на рынке ценных бумаг, происходит на дату совершения сделки. При покупке ценных бумаг вне организованного рынка, вложения признаются на дату перехода прав собственности на ценные бумаги в порядке, предусмотренном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг».

Если условиями выпуска ценных бумаг предусмотрено начисление процентов, то дебиторская задолженность по процентам начисляется и относится на финансовые результаты ежемесячно.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости не производился.

При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется следующим образом:

по финансовым вложениям, по которым определяется текущая рыночная стоимость - по стоимости (первоначальной или рыночной в зависимости от последней оценки) первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО)

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

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

2.7 Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Приобретаемые материально-производственные запасы используются для управленческих нужд организации, не подлежат хранению на складе и отражены в учете и отчетности по фактической себестоимости. В составе материально-производственных запасов отражаются канцелярские товары, бумага, бланки, запасные части, хозяйственные товары, расход-

ные материалы, бензин, инвентарь со сроком службы менее 12 месяцев. Отпущенные в эксплуатацию материальные ресурсы списывались по методу ФИФО. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создается.

2.8 Оценочные и условные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Общество создает оценочные обязательства по выплате ежегодных неиспользованных отпусков. Величина оценочных обязательств на конец отчетного года определяется исходя из расчетной суммы предстоящих расходов. Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на управленческие расходы.

Оценочные обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам признаются в случаях высокой вероятности оттока экономических выгод, которая рассматривается на дату составления отчетности. Суммы оценочного обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам относятся на прочие расходы.

2.9 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Отложенные налоговые активы принимаются к бухгалтерскому учету в размере величины, определяемой как произведение вычитаемых разниц, возникших в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, действующую на отчетную дату.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в балансе предприятия свернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

2.10 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Указанная задолженность отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Такие резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая вероятно не будет погашена. Начисление резервов по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

2.11 Признание доходов (выручка и прочие доходы)

В состав доходов от обычных видов деятельности организации входит вознаграждение по брокерской, депозитарной и прочей посреднической и консультационной деятельности. Выручка от указанных видов деятельности признается следующим образом:

брокерская деятельность – дата предоставления отчета клиенту (ежемесячно или в момент закрытия договора);

45

депозитарная деятельность - дата предоставления отчета клиенту (ежемесячно или в момент закрытия договора);

прочая посредническая и консультационная деятельность – дата подписания акта выполненных работ.

В состав доходов от обычных видов деятельности организации входит выручка от продажи ценных бумаг и погашения ценных бумаг. Указанный вид дохода признается следующим образом:

выручка от продажи ценных бумаг, осуществляемой через организатора торговли на рынке ценных бумаг, происходит на дату совершения сделки.

при продаже ценных бумаг вне организованного рынка, выручка от продажи признается при переходе прав собственности на ценные бумаги в порядке, предусмотренном Федеральным законом «О рынке ценных бумаг».

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

В составе прочих доходов Общества признаны:

- доходы от предоставления в пользование денежных средств – исходя из условий договора (условий выпуска ценных бумаг) на конец соответствующего отчетного периода;
- доходы в виде штрафов, за нарушение условий договоров;
- суммы восстановленных отчислений в оценочные резервы, создаваемых в соответствии с правилами бухгалтерского учета под обесценение вложений в ценные бумаги, а также резервов, создаваемых в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности,
- прибыль прошлых лет,
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности,
- прочие доходы.

2.12 Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы на вознаграждение по услугам со-андеррайтера, которые учитываются датой подписания акта выполненных работ, а также расходы, связанные с приобретением ценных бумаг. Данные расходы признаются в момент реализации ценных бумаг и относятся на финансовый результат от реализации данных ценных бумаг.

Управленческие расходы учитываются по следующим статьям: услуги депозитариев, консультационно-информационные расходы, услуги ответственного хранения, программные продукты и обслуживание, амортизация основных средств, аренда, аудиторские услуги, канцтовары, взносы организаторам торгов, услуги связи и телекоммуникации, командировочные расходы, материальные расходы, нотариальные расходы, обслуживание автотранспорта, техническое обслуживание, почтовые расходы, страхование, хозяйственные услуги, юридические услуги, услуги по подбору персонала, обучение сотрудников, услуги посредников. Произведенные расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности и управленческим, учитываются в составе прочих расходов:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета под обесценение вложений в ценные бумаги, а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;

- уплаченный купонный доход по облигациям в случае наступления срока погашения купона;
- прочие расходы (налоги и сборы за счет финансовых результатов и др.);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- сумма уценки активов;
- членские взносы;
- прочие расходы.

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных организацией.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, включаются в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации, приказом генерального директора.

2.13 Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Дополнительные расходы по кредитам и займам полученным отражаются в составе прочих расходов пропорционально сроку действия кредитного договора.

2.14 Денежные средства и их эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

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

Пересчет поступлений и платежей иностранной валюты в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Обмен валюты на рубли не признается денежным потоком. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы, связанные с выдачей (получением) займов, которые отличаются быстрым оборотом, большой величиной и короткими сроками возврата;
- суммы, связанные с операциями по конверсионным сделкам;
- поступления и возврат денежных средств клиентов по договорам брокерского обслуживания;

- денежные средства полученные и уплаченные по договорам domiciliации;
- суммы, связанные с покупкой и реализацией финансовых вложений;
- суммы перечисленные и полученные по договорам брокерского обслуживания и доверительного управления.

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

III. Раскрытие существенных показателей Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2015 года полностью совпадают с данными бухгалтерского баланса на конец 2014 года

В отчете о финансовых результатах за 2015 год сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным о финансовых результатах за 2014 год.

3.2 Основные средства

(Пояснения: 2. Основные средства)

3.3 Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)	
	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Расходы будущих периодов срок действия которых превышает 12 месяцев с отчетной даты	9 040	13 888

3.3 Материально-производственные запасы

(Пояснения: 4. Запасы)

3.4 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

(Пояснения: 3. Финансовые вложения)

Накопленная корректировка представляет собой результат изменений рыночной стоимости финансовых вложений.

Структура финансовых вложений Общества:

Вид финансового вложения	Объем финансового вложения 2015 год (тыс. руб)	Доля в %	Объем финансового вложения 2014 год (тыс. руб)	Доля в %
Долевые				

акции сторонних эмитентов	30 117 992	2,21%	139 210 212	6,01%
паи	-	0,00%	6 327 773	0,27%
Долговые				
векселя сторонних эмитентов	-	0,00%	880 601	0,04%
облигации сторонних эмитентов	793 066 120	58,06%	1 787 875 765	77,24%
еврооблигации	9 987 701	0,73%	2 293 830	-
муниципальные и государственные ценные бумаги	519 614 613	38,04%	345 725 506	14,94%
Прочие				
займы, выданные по договорам РЕ-ПО	13 106 673	0,96%	32 337 931	1,40%
займы выданные	766	0,00%	1 225	0,00%
ИТОГО	1 365 893 865	100,00%	2 314 652 843	100,00%

Переоценка финансовых вложений:

(тыс.руб.)

Вид финансового вложения	Оценка на отчетную дату 2015 год тыс. руб.	Оценка на отчетную дату 2014 год тыс. руб.	Разница
акции сторонних эмитентов	(62 221)	98 826	(161 047)
паи	-	-	-
облигации сторонних эмитентов	66 092	(21 450)	87 542
еврооблигации	-	(53 557)	53 557
муниципальные и государственные ценные бумаги	49 105	7 509	41 596
ИТОГО	52 976	31 328	21 648

Финансовые вложения Общества по состоянию на 31.12.15 г. отнесены к краткосрочным, так как у Общества нет намерения удерживать долговые ценные бумаги до погашения, долевые ценные бумаги Общество планирует реализовать в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения отражаются в финансовой отчетности на 31.12.2015 и 31.12.2014 за минусом созданного резерва по бумагам эмитентов, находящихся в стадии ликвидации:

Финансовое вложение	Сумма резерва (тыс.руб.)
ГМЗ ао, вып. 6	905
Ивановская ЭСК №1-01-65081-D ао	1 146
Ивановская ЭСК №2-01-65081-D IVSBP ап	465
Омскэнергосбыт ао вып.2	445
Омскэнергосбыт ап вып 2	99
Итого	3 060

По состоянию на 31.12.2015 г. Общество имеет открытые операции по договорам РЕПО:

Ценная бумага	Сумма открытия (тыс.руб.)	Дата открытия	Дата закрытия	%
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	53 511	21.12.15	12.01.16	11,5000
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972

Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 420	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	500 235	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	96 684	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	500 235	25.12.15	11.01.16	11,4972
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	51 012	29.12.15	12.01.16	11,4910
Банк ВТБ, ао, гос.рег. 10401000В	500 000	29.12.15	14.01.16	13,9881
Банк ВТБ, ао, гос.рег. 10401000В	500 000	29.12.15	14.01.16	13,9881
Банк ВТБ, ао, гос.рег. 10401000В	500 000	29.12.15	14.01.16	13,9881
Банк ВТБ, ао, гос.рег. 10401000В	50 000	29.12.15	14.01.16	13,9881
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	508 214	30.12.15	11.01.16	11,4396
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	508 214	30.12.15	11.01.16	11,4396
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-01-36440-R	356 996	30.12.15	11.01.16	11,4895
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-01-36440-R	225 305	30.12.15	11.01.16	11,4895
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	14 927	30.12.15	14.01.16	10,4876
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	159 461	30.12.15	11.01.16	10,4880
ОАО "Полюс Золото", Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-01-55192-E	53 284	30.12.15	11.01.16	10,4904
Россельхозбанк, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B020903349В	299 463	30.12.15	11.01.16	10,4904
Россельхозбанк, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B020903349В	65 719	30.12.15	11.01.16	10,4904
Внешэкономбанк, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00004-Т	36 223	30.12.15	11.01.16	10,4904
Министерство Финансов РФ, ОФЗ, гос.рег. 29011RMFS	439 030	30.12.15	11.01.16	10,4904
Министерство Финансов РФ, ОФЗ, гос.рег. 29011RMFS	339 145	30.12.15	11.01.16	10,4904
Внешэкономбанк, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00004-Т	200 055	30.12.15	11.01.16	10,4904

Открытие Холдинг, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-14406-A	284 288	30.12.15	11.01.16	10,4904
ТРАНСКАПИТАЛБАНК, Корпоративные облигации, гос.рег. 40302210B	132 508	30.12.15	11.01.16	10,4904
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК, Корпоративные облигации, гос.рег. 41101978B	179 815	30.12.15	11.01.16	10,4904
Открытие Холдинг, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-14406-A	84 318	30.12.15	11.01.16	10,5904
Открытие Холдинг, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-14406-A	92 204	30.12.15	11.01.16	10,4904
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	95 397	30.12.15	11.01.16	11,1898
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	95 397	30.12.15	11.01.16	11,1898
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	95 397	30.12.15	11.01.16	11,1898
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	95 397	30.12.15	11.01.16	11,1898
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	95 397	30.12.15	11.01.16	11,1898
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	91 623	30.12.15	11.01.16	11,1898
РГС Недвижимость, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-04-36440-R	94 645	30.12.15	11.01.16	11,1898
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 035	30.12.15	11.01.16	11,3896
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-06-00122-A	483 035	30.12.15	11.01.16	11,3896
Роснефть, Корпоративные облигации, гос.рег. 4B02-05-00122-A	420 823	30.12.15	11.01.16	11,2398
ИТОГО:	14 098 614			

По состоянию на 31.12.2015 г. Общество не имеет открытых операции по договорам обратного РЕПО.

В 2015 году доход по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке составил 10 569 тыс. рублей. На 31.12.2015 г. открытых позиций по операциям с финансовыми инструментами нет. В 2014 году доход по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке составил 3 266 тыс. рублей. На 31.12.2014 г. открытых позиций по операциям с финансовыми инструментами нет

Облигации, находящиеся в портфеле Общества по состоянию на 31.12.15 г., составляющие существенную часть финансовых вложений, обращаются на ОРЦБ, вследствие чего кредитные риски оцениваем как несущественные. Рыночные риски, анализируя поведение индексов облигаций, также оцениваем как несущественные.

Операции РЕПО по ценным бумагам не закрытые по состоянию на 31.12.15 г., завершены к 14.01.16 г.

Таким образом, рыночные и кредитные риски по финансовым вложениям на отчетную дату оцениваем как несущественные.

На 31.12.15 г. у Общества отсутствуют депозитные вклады в кредитных организациях. У Общества отсутствуют вложения в дочерние и зависимые компании.

Обязательства и требования в иностранной валюте отсутствуют. Финансовые вложения, номинированные в иностранной валюте, составляют менее 1 %. Для контроля за рисками ведется прогнозирование курсов валют, осуществляется диверсификация ФВ по видам валют.

3.5 Дебиторская задолженность

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а также установленными тарифами.

Увеличение (уменьшение) обязательств перед клиентами по соглашениям на брокерское обслуживание в результате сделок купли-продажи ценных бумаг происходит на дату фактического зачисления (выбытия) денежных средств.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

(Пояснения: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность)

Краткосрочная дебиторская задолженность

Вид задолженности	На 31.12.2015 (тыс.руб.)	На 31.12.2014 (тыс.руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	31 044	9 854
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 057	84 697
Расчеты по налогам и сборам	336	75 698
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	470	44
Расчеты с подотчетными лицами	10	15
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	154 435	48 721
расчеты с контрагентами по сделкам РЕПО	16 944 721	3 145 375
расчеты с контрагентами по договорам купли-продажи ценных бумаг	-	3 857 161
Итого:	17 144 073	7 221 565

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты показана за минусом резерва по сомнительным долгам, в сумме балансовой стоимости сомнительной дебиторской задолженности отраженной в таблице.

Списание дебиторской задолженности в 2015 году:

(тыс.руб.)			
	Сумма списания "-"/ начисления "+"	Причина	Сумма из ранее со- зданного резерва
Размер резерва на 01.01.2015			45
Расчеты с покупателями и заказчиками	(33)	задолженность более 3-х лет	(33)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	(5)	задолженность более 3-х лет	(5)
Создание резерва по сомнительным долгам	1 481	сомнительная задолженность	
Размер резерва на 01.01.2016			1 488

3.5 Денежные средства

Структура денежных средств на начало и конец отчетного периода представлена в таблице:

Денежные средства	На 31.12.2015 года (тыс.)	На 31.12.2014 года (тыс.)
-------------------	---------------------------	---------------------------

	сумма в валюте (USD)	сумма в валюте (EURO)	сумма в валюте (CHF)	Сумма в рублях	сумма в валюте (USD)	сумма в валюте (EURO)	Сумма в рублях
Касса организации	-	-	-	13 910	-	-	13 140
Расчетные счета							
в т.ч.							
собственные денежные средства	-	-	-	42 158	-	-	8 880 626
денежные средства клиентов	-	-	-	8 392 755	-	-	11 595 756
Валютные счета							
в т.ч.							
собственные денежные средства	574	2		42 004	659	-	37 084
денежные средства клиентов	8 486	56	0,3	622 977	3 115	16	176 384
Прочие специальные счета							
в т.ч.							
собственные денежные средства	-	-	-	77 192	-	-	65 112
денежные средства клиентов	-	-	-	647 016	-	-	615 413
Прочие специальные счета (в валюте)							
в т.ч.							
собственные денежные средства	248	-	-	18 081	1	-	53
денежные средства клиентов	20 437	2 568	-	1 694 174	266	-	14 952
Итого:	29 745	2 626	0,3	11 550 269	4 041	16	21 398 521

Положительная переоценка собственных денежных средств, отраженных на валютных счетах в 2015 году составила **199 452 тыс. руб.**, отрицательная **131 801 тыс. руб.** В отчете о движении денежных средств величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю представлена свернуто.

Раскрытие отдельных строк отчета о движении денежных средств за 2015 год:

(тыс.руб.)

ПОКАЗАТЕЛЬ	Номер строки	Поступление	Расход	Свернуто
Приобретение финансовых вложений для реализации	4128	279 968 770	(309 920 070)	(29 951 300)
Расчеты по договорам домициляции	-	823 605	(823 605)	-
Перевод денежных средств по договорам брокерского обслуживания	4115	4 972 691 978	(4 966 702 075)	5 989 903
Расчеты по договорам брокерского обслуживания и доверительного управления	4116	709 330	(700 850)	8 480
Предоставление займов	4213	13 479 190	(13 107 237)	371 953
Получение кредитов и займов	4311	1 065 599 548	(1 053 289 519)	12 310 029

По состоянию на 31.12.2015 г. у Общества имеются следующие задолженности по договорам кредитных линий:

Наименование кредитной организации	Номер договора/дата	Дата окончания договора	Лимит, установленный по договору (тыс.руб.)	Дата получения кредита	Ставка	Сумма с начисленными процентами на 31.12.2015 (тыс.руб.)	Дата возврата кредита

АО "Банк Интеза"	№113806.0008000.02 от 29.09.2015 г.	29.09.2016	300 000	11.12.2015	12,46%	302 048	15.01.2016
ПАО "ТРАНСКАПИ-ТАЛБАНК"	Соглашение № 04 об общих условиях кредитования от 10.09.2014	09.09.2016	700 000	14.12.2015	11,00%	175 881	14.01.2016
Итого:						477 929	

Полученные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу Общества:

Наименование кредитора	Наименование поручителя	Сумма поручительства, тыс. руб.	Номер договора	Дата договора	Дата погашения Кредита	Дата действия поручительства
ООО КБ "Национальный стандарт"	АО "ИК "РЕГИОН"	500 000	20-15/П от 27.05.2015	27.05.2015	27.05.2016	28.05.2019
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	АО "ИК "РЕГИОН"	500 000	269801/15 от 28.08.2015	28.08.2015	26.08.2016	26.08.2019
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	АО "ИК "РЕГИОН"	500 000	269701/15 от 28.08.2016	28.08.2015	26.08.2016	26.08.2019
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	АО "ИК "РЕГИОН"	1 000 000	276601/15 от 13.11.15	14.08.2013	13.08.2014	13.08.2014
ЗАО "ГЛОБЭКС-БАНК"	АО "ИК "РЕГИОН"	500 000	1-39-ДП/15 от 09.07.2015	13.11.2015	11.11.2016	11.11.2019

По состоянию на 31.12.15 г. у Общества имеются следующие действующие договора овердрафта и кредитных линий, по которым Общество может привлекать денежные средства в пределах установленных лимитов для пополнения оборотных средств:

Наименование кредитной организации	Номер договора/дата	Лимит, установленный по договору (тыс.руб.)	Ставка	Дата закрытия договора
ООО "КБ "НАЦИОНАЛЬНЫЙ СТАНДАРТ"	Договор банковского счета 101/829 от 15.11.05 г. Дополнительное соглашение № 9-К к договору банковского счета о кредитовании счета (овердрафте) от 27 мая 2015 г.	1 500 000	ключевая	26.05.2016
АО "ГЛОБЭКСБАНК"	Дополнительное соглашение №1-39-ОВ/15 к договору банковского счета в рублях РФ от 01.04.2013 №37РР/28 о предоставлении овердрафта от 09.07.2015	500 000	МОСПРАЙМ +2,5%	09.01.2016
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	Кредитный договор №2698/15 от 28.08.15	500 000	По согласованию сторон	26.08.2016
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	Кредитный договор №2697/15 от 28.08.15	500 000	15%	26.08.2016
ОАО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК"	Кредитный договор №2766/15 от 13.11.15	1 000 000	15%	11.11.2016

Суммы денежных средств, недоступные для использования по состоянию на 31.12.2015 г. отсутствуют.

Аккредитивы, открытые в пользу Общества на 31.12.15 г., отсутствуют.

3.5 Уставный капитал

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

Участник общества	Номинальная стоимость (тыс. руб.)	Номинальная стоимость долей (%)
АО ИК «РЕГИОН»	500 000	100
Итого	500 000	100

3.6 Кредиторская задолженность

(Пояснения: 5.Дебиторская и кредиторская задолженность)

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2015 г. у Общества отсутствует.

3.7 Кредиты и займы

Общество привлекает заемные средства по договорам займов и кредитов и пользуется денежными средствами клиентов по соглашениям о брокерском обслуживании.

Общая сумма кредитов банков, полученных в течение 2015 года составила 116 659 707 тыс. рублей, сумма погашенных кредитов 116 359 707 тыс. рублей.

Объем займов, привлеченных по договорам РЕПО составил 960 299 500 тыс. рублей, погашенных 948 331 880 тыс. рублей.

Суммы расходов по займам и кредитам полученным за 2015 год и отраженные в составе прочих расходов Общества, составили:

	Сумма начисленная в 2015 году (тыс. руб.)	Сумма начисленная в 2014 году (тыс. руб.)
Проценты к уплате по операциям РЕПО	760 971	673 677
Проценты к уплате за пользование денежными средствами клиентов	1 143 015	747 849
Проценты к уплате по кредитам и займам	40 245	92 692
Расходы по обслуживанию и привлечению кредитов	25 938	20 491

3.8 Финансовые показатели общества

Общество не занималось игорным бизнесом, не производило и не продавало подакцизных товаров, не совершало операций по реализации товаров (работ, услуг), которые облагаются НДС по ставке 0%, не заключало сделок на условиях товарообмена (бартера), чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали, целевого финансирования и государственной помощи не получало.

Сравнительные данные финансовых показателей представлены в таблице:

Наименование показателя	Сумма накопительно с начала года, тыс.руб. (2015 год)	Сумма накопительно с начала года, тыс.руб. (2014 год)	Прирост/умень- шение (тыс.руб.)
Выручка (за минусом НДС)	279 897 421	320 092 291	-40 194 870
в том числе:			
услуги по брокерскому обслуживанию	295 291	491 113	-195 822

услуги по депозитарному обслуживанию	26 713	9 726	16 987
услуги по размещению ценных бумаг	336 289	180 092	156 197
информационно-консультационные услуги	16 949	0	16 949
услуги по договорам домициляции	9	192	-183
услуги по договорам маркет-мейкера	2 935	3 582	-647
услуги по договорам ответственного хранения	16 391	9 113	7 278
прочее	11	279	-268
выручка от реализации и погашения ценных бумаг	279 202 833	319 398 194	-40 195 361
Себестоимость продаж	-276 988 547	-319 627 293	42 638 746
в том числе:			
оплата услуг со-андеррайторов	30 393	12 904	17 489
консультационно-информационные расходы	981	0	981
себестоимость проданных ценных бумаг	276 957 173	319 614 389	-42 657 216
Валовая прибыль	2 908 874	464 998	2 443 876
Управленческие расходы	-342 748	-294 831	-47 917
амортизация ОС	333	708	-375
аренда помещения	65 000	39 636	25 364
аудиторские услуги	1 163	1 117	46
взносы организаторам торгов	72	72	0
депозитарные услуги	13 273	6 209	7 064
расходы на социальное страхование	35 389	27 058	8 331
расходы на заработную плату	181 632	174 404	7 228
интернет-услуги, услуги связи, телекоммуникац.	13 524	7 718	5 806
канцтовары	87	139	-52
командировочные расходы	1 787	1 900	-113
консультационно-информационные расходы	7 209	6 209	1 000
материалы	932	560	372
нотариальные расходы	190	561	-371
обслуживание автотранспорта	76	234	-158
обучение и подгот.персон.	820	244	576
ОС стоим-тью до 40000, хоз.инвентарь	55	590	-535
переводческие услуги	33	123	-90
подписка на издания	1 172	1 397	-225
почтовые расходы	204	134	70
программные продукты и программное обслуживание	14 432	19 074	-4 642
расходы по клиентским операциям	0	0	0
реклама	1 852	1 901	-49
ремонт ОС	39	17	22
Добровольное страхование автотранспорта	5	10	-5
обязательное страхование гражданской ответственности	60	79	-19
услуги по перевозке	536	577	-41
услуги по подбору персонала	16	194	-178
хозяйственные расходы	11	38	-27
юридические услуги	1 250	3 880	-2 630
услуги по ответственному хранению	1 596	32	1 564
представительские расходы	0	16	-16
Прибыль (убыток) от продаж	2 566 126	170 167	2 395 959
Доходы от участия в других организациях	0	9 189	-9 189
в том числе:			
долевое участие в российских организациях	0	9 189	-9 189
Проценты к получению	3 396 586	2 814 014	582 572
в том числе:			
проценты по государственным ценным бумагам	289 672	296 912	-7 240
проценты, полученные по сделкам РЕПО и займам выданным	16 680	20 461	-3 781
проценты, полученные при погашение ценных бумаг	2 403 266	1 057 797	1 345 469

Проценты к получению	686 968	1 438 844	-751 876
Проценты к уплате	-3 926 330	-2 486 219	-1 440 111
в том числе:			
проценты, уплаченные по сделкам РЕПО	801 216	766 369	34 847
проценты к уплате	3 125 114	1 719 850	1 405 264
Прочие доходы	1 318 469	501 565	816 904
в том числе:			
доходы, связанные с реализацией основных средств	0	1 127	-1 127
доходы по операциям с финансовыми инструментами сочных сделок, обращающимися на ОР	10 569	3 266	7 303
доходы по конверсионным сделкам	815 941	318 550	497 391
курсовые разницы	393 403	37 000	356 403
списание на доходы кредиторской задолженности	1	0	1
прочие доходы	1 190	290	900
положительная переоценка ценных бумаг	97 365	121 708	-24 343
доходы по паям	0	19 624	-19 624
Прочие расходы	-2 072 869	-542 610	-1 530 259
в том числе:			
расходы по конверсионным сделкам	1 046 141	420 021	626 120
расходы по услугам банков	34 956	31 085	3 871
резерв по сомнительным долгам и ценным бумагам	1 480	3 069	-1 589
отрицательные курсовые разницы	866 679	12 469	854 210
расходы в виде списанной дебиторской задолженности	1	1	0
прочие расходы	8 522	1 926	6 596
прочие налоги и сборы	6	43	-37
расходы по обслуживанию ценных бумаг	22 115	16 960	5 155
штрафы признанные	0	10	-10
отрицательная переоценка ценных бумаг	92 969	57 026	35 943
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 281 982	466 106	815 876
Текущий налог на прибыль	-243 220	-70 891	
Изменение отложенных налоговых активов	13 034	-2 712	
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	-2 671	0	
Налог на прибыль за предыдущие периоды	-4 424	0	
НДС за предыдущие периоды	-3 982	0	
Чистая прибыль (убыток)	1 040 719	392 503	648 216

3.8 Налоги

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

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Ставка налога на прибыль в 2015 году составила 20% (2014: 20%).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2015 год следующие показатели:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование статьи/показателя	За 2015 год	За 2014 год	Изменение 2015 к 2014
1	Прибыль (убыток) до налогообложения:	1 281 982	466 106	815 876

1.1	Прибыль (убыток) до налогообложения 20%	822 836	168 135	654 701
1.2	Прибыль (убыток) до налогообложения 15%	459 146	297 971	161 175
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль:	-233 439	-78 323	-155 116
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль 20% (стр.1.1*20%)	-164 567	-33 627	-130 940
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль 15% (стр.1.2*15%)	-68 872	-44 696	-24 176
3	Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	98 349	107 300	-8 951
4	Постоянные налоговые обязательства (стр.3*20%)	-19 670	-21 460	1 790
5	Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	114 618	130 897	-16 279
6	Постоянные налоговые активы (стр.5*20%)	22 924	26 179	-3 256
7	Временные вычитаемые разницы, повлекшие корректировку дохода (расхода) в отчетном налоговом периоде в т.ч.:	68 524	13 565	54 959
7.2	облагаемые по ставке 15%	13 253	11	13 242
7.3	облагаемых по ставке 20%	55 271	9	55 262
8	Отложенные налоговые активы (стр.7*20%)	-13 042	-2	-13 040
	отложенные налоговые активы (стр.7.3)*20%	11 054	-2	11 056
	отложенные налоговые активы (стр.7.2*15%)	1 988		1 988
9	Временные вычитаемые разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, повлекшие корректировку дохода (расхода) в отчетном налоговом периоде в т.ч.:	35	13 570	-13 535
9.1	облагаемые по ставке 15%	0	11	-11
9.2	облагаемых по ставке 20%	35	13 559	-13 524
10	Отложенные налоговые активы	7	2 715	-2 708
10.1	отложенные налоговые активы (стр.9.1*15%)	0	2	-2
10.2	отложенные налоговые активы (стр.(9.2*20%))	7	2 713	-2 706
12	Текущий налог на прибыль:	-243 220	-70 891	-172 330
	Текущий налог на прибыль, облагаемый по ставке 15%	-70 860	-44 694	-26 166
	Текущий налог на прибыль, облагаемый по ставке 20%	-172 360	-26 197	-146 163

Постоянный налоговый актив/(обязательство)

тыс.руб.

	2015	2014
Постоянные разницы	98 349	107 300
в т.ч.		
списание переоценки ценных бумаг	0	34 688
реализация ценных бумаг по цене ниже минимальной расчетной цены	821	11 701
покупка ценных бумаг по цене выше максимальной расчетной цены	1 276	1 961
расходы, не учитываемые при налогообложении	3 283	1 924
отрицательная переоценка финансовых вложений	92 969	57 026
Постоянное налоговое обязательство (20%)	19 670	21 460
Постоянные разницы	114 618	130 897
в т.ч.		

дивиденды полученные, налог с которых удержан источником выплат	0	9 189
списание переоценки ценных бумаг	17 252	0
положительная переоценка финансовых вложений	97 366	121 708
Постоянный налоговый актив (20%)	22 924	26 179

Основными составляющими вычитаемых временных разниц в 2015 и 2014 году являются:

(тыс.руб.)

Отложенные налоговые активы (ОНА)	Налоговая база		Налоговый эффект (20%)		Налоговый эффект (15%)	
	2015 год	2014 год	2015 год	2014 год	2015 год	2014 год
Остаток на начало	20 979	34 540	4 196	6 906	0	1
Поступление ОНА:	68 524	9	11 054	2	1 988	0
в т.ч.						
учет по ценным бумагам отданным в РЕПО	67 044	0	10 758	0	1 988	0
Резерв по сомнительным долгам	1 480	9	296	2	0	0
Выбытие ОНА:	38	13 570	8	2 712	0	1
в т.ч.						
учет по ценным бумагам отданным в РЕПО	0	13 556	0	2 709	0	1
списание убытка от реализации основных средств	0	10	0	2	0	0
списание дебиторской задолженности из резерва, созданного в прошлых отчетных периодах	38	4	8	1	0	0
ИТОГО:	89 465	20 979	15 242	4 196	1 988	0

Порядок переоценки ценных бумаг, признаваемой в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 19/02 и не учитываемой при определении налогооблагаемой базы по налогу на прибыль организаций в соответствии со ст. 270 НК РФ.

Разницы обусловлены начислением купонного дохода по ценным бумагам, отданным в РЕПО на 31.12.15 г., учитываемых при расчете налоговой базы и не учитываемых в целях бухгалтерского учета, а также начисление купонного дохода по бумагам полученным в РЕПО, учитываемом в бухгалтерском учете и не учитываемом при определении налоговой базы.

3.9 Оценочные обязательства, условные обязательства

По итогам 2015 года Обществом создан резерв по неиспользованным отпускам в размере 6 244 тыс. рублей. На 31.12.2015 г. Общество не имеет условных обязательств.

Резервы по сомнительным долгам

(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	Величина резерва на 31.12.2014	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2015
Задолженность клиентов по договорам брокерского обслуживания	37	5	-	-32	10
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8	-	-	-5	3
Расчеты по прочим операциям	-	1475	-	-	1475
Итого:	45	1480	-	-37	1488

(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность	Величина резерва на 31.12.2013	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2014
Задолженность клиентов по договорам брокерского обслуживания	41	-	-	-4	37
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	8	-	-	8
Итого:	41	8	-	-4	45

4. Связанные стороны

Список связанных сторон

	Доля лица в уставном капитале общества
<p>ФИО: <i>Федяшина Татьяна Сергеевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i> Основание: <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества.</i> Дата наступления основания: <i>21.11.2015</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>21.11.2015</i></p>	-

<p>Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	
<p>ФИО: <i>Менжинский Сергей Юрьевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.05.2014</i></p> <p>Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Кузнецов Алексей Александрович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Жуйков Андрей Евгеньевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>05.02.2014</i></p> <p>Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>25.06.2013</i></p> <p>Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Судариков Сергей Николаевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров общества.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Акционерное общество «Инвестиционная компания «РЕГИОН»</i> Место нахождения: <i>121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1.</i> Почтовый адрес: <i>119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</i> Конечные бенефициары – <i>Судариков Сергей Николаевич, Король Сергей Владимирович</i> Основание: <i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих долей общества.</i> Дата наступления основания: <i>22.11.2002</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	100 %
<p>Наименование: <i>Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН»</i> Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i> 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> Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент»</i></p>	-

<p>Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 26.10.2006</p>	
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»</i> Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 26.10.2006</p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции»</i> Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корпус 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 30.06.2011</p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Лизинг»</i> Место нахождения: 121170, г. Москва, ул. Кульнева, д.3, стр.1. Почтовый адрес: 119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 07.09.2011</p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий «РЕГИОН»</i> Место нахождения: 119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 09.11.2012</p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «РЕ-КОН»</i> Место нахождения: 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46 Почтовый адрес: 115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 19.09.2013</p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм Топливный Интегратор»</i> Место нахождения: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2 Почтовый адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 20.02.2014</p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура»</i> Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2 Почтовый адрес: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</p> <p>Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество. Дата наступления основания: 10.06.2014</p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Капитал»</i> Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2</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> Дата наступления основания: <i>23.06.2014</i></p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс»</i> Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i> 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> Дата наступления основания: <i>16.07.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст»</i> Место нахождения: <i>194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А</i> 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> Дата наступления основания: <i>24.05.2012</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Стандарт Пластик Групп»</i> Место нахождения: <i>308010, г. Белгород, пр-т Богдана Хмельницкого, 137-Л</i> Почтовый адрес: <i>308010, г. Белгород, пр-т Богдана Хмельницкого, 137-Л</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.06.2011</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «РОСАГРОНЕ-ФТЕПРОДУКТ»</i> Место нахождения: <i>129075, г. Москва, ул. Аргуновская, д.2, корп.1, офис 220</i> Почтовый адрес: <i>129075, г. Москва, ул. Аргуновская, д.2, корп.1, офис 220</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>27.08.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «АлгоритмИнвест»</i> Место нахождения: <i>119334, город Москва, 5-й Донской проезд, дом 15, строение 5</i> Почтовый адрес: <i>119334, город Москва, 5-й Донской проезд, дом 15, строение 5</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>28.08.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Коми дорожная концессионная компания»</i> Место нахождения: <i>167000, Россия, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д. 157</i> Почтовый адрес: <i>167000, Россия, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д. 157</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>20.10.2014</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «Промторг Воронеж»</i> Место нахождения: <i>394026, Воронежская область, г. Воронеж, проспект Московский, 11.</i> Почтовый адрес: <i>394026, Воронежская область, г. Воронеж, проспект Московский, 11.</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «Гудзон»</i> Место нахождения: <i>115280, Москва, ул. Автозаводская, д.17, корп.3, офис 11</i> Почтовый адрес: <i>115280, Москва, ул. Автозаводская, д.17, корп.3, офис 11</i></p>	-

<p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>08.05.2015</i></p>	
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ВестИнвест»</i> Место нахождения: <i>125047, г. Москва, Лесной 4-й пер., д. 4, оф.13-16</i> Почтовый адрес: <i>125047, г. Москва, Лесной 4-й пер., д. 4, оф.13-16</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>08.05.2015</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Закрытое акционерное общество «Автомобильный сборочный конверсионный комплекс»</i> Место нахождения: <i>125167, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д.39 А</i> Почтовый адрес: <i>125167, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д.39 А</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>05.06.2015</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ВосходИнвест»</i> Место нахождения: <i>119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2</i> 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> Дата наступления основания: <i>07.07.2015</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестАктив»</i> Место нахождения: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 12</i> Почтовый адрес: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 12</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.11.2015</i></p>	-
<p>Наименование: <i>Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоКонтракт»</i> Место нахождения: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 1А</i> Почтовый адрес: <i>105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 1А</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>31.12.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Зайцева Анна Александровна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>26.10.2006</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Аболяев Алексей Валентинович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>17.10.2013</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Зотов Сергей Иванович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>09.11.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Мухамедов Рустем Клычевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>03.09.2014</i></p>	-

<p>ФИО: <i>Бураков Алексей Петрович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>20.02.2014</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Давыдкина Анна Васильевна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>05.08.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Чухланцев Дмитрий Николаевич</i> Место жительства: <i>Пермский край, г. Чайковский</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.03.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Зайцева Екатерина Александровна</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Нежута Иван Алексеевич</i> Место жительства: <i>Московская область, г. Солнечногорск-7</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Яшин Алексей Юрьевич</i> Место жительства: <i>Московская обл., г. Ступино</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>30.04.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Краева Екатерина Александровна</i> Место жительства: <i>Московская область, Красногорский р-н, г. Красногорск</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>22.09.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Вохмянин Павел Николаевич</i> Место жительства: <i>г. Санкт-Петербург</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>07.11.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Киселев Илья Николаевич</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>24.11.2015</i></p>	-
<p>ФИО: <i>Андряшкин Дмитрий Владимирович</i> Место жительства: <i>г. Москва</i></p> <p>Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.</i> Дата наступления основания: <i>31.12.2015</i></p>	-

4.1 Объем операций со связанными сторонами

(тыс.руб.)

Виды операций	Характер отношений			
	2015 год		2014 год	
	Материнское хозяйственное общество	Прочие связанные стороны	Материнское хозяйственное общество	Прочие связанные стороны
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)	101 065	14 214	37 927	229
Приобретение продукции, товаров (работ, услуг)		5 532	2 610	10 239
Реализация ценных бумаг	1 458 581	1 899 856	17 242 603	
Приобретение ценных бумаг	8 983 053		18 661 429	1 031 956
Расходы на аренду	-	38 088	-	-
Проценты по займам к получению	-	47	-	-
Проценты по займам к уплате	1 887	841	157	223
%% за пользование ДС	282 041	372 022	294 893	131 595

4.2 Незавершенные операции со связанными сторонами

(тыс.руб.)

Виды операций	Характер отношений			
	На 31.12.2015		На 31.12.2014	
	Материнское хозяйственное общество	Прочие связанные стороны	Материнское хозяйственное общество	Прочие связанные стороны
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	1 902	424 809	619	377 358
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	14 416 754	897 099	6 927 866	3 432 111
Займы выданные	0	0	0	4 625
Займы полученные	0	174 438	0	76 802

4.3 Движение денежных средств со связанными сторонами

(тыс.рублей)

Наименование показателя	код	За		За	
		2015 г.	Прочие связанные стороны	2014 г.	Прочие связанные стороны
Денежные потоки от текущих операций		Материнское хозяйственное общество	Прочие связанные стороны	Материнское хозяйственное общество	Прочие связанные стороны
Поступления - всего	4110	647 778 442	12 755 693	23 015 233 720	57 038 437
в том числе:					
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 817	12 488	1 421	45
от перепродажи финансовых вложений	4113	1 458 581	1 899 856	18 676 806	0
денежные средства клиентов по договорам брокерского обслуживания	4115	646 309 044	10 843 349	22 996 555 493	57 038 392
Платежи - всего	4120	(660 038 847)	(28 162 342)	(2 357 147 095)	(18 576 535)
в том числе:					
поставщикам (подрядчикам) за сырье, ма-	4121	0	(55 628)	(2 610)	(10 771)

териалы, работы, услуги					
в связи с оплатой труда работников	4122	0	0	(20 067)	0
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 887)	(782)	(159)	(216)
приобретение финансовых вложений для реализации	4131	(8 983 053)	0	(18 661 429)	(1 031 956)
денежные средства клиентов по договорам брокерского обслуживания	4132	(651 053 907)	(28 105 932)	(2 338 462 830)	(17 533 592)
Денежные потоки от инвестиционных операций					
Поступления - всего	4210	0	5 257	0	0
в том числе:					
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	4 625	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4244	0	632	0	0
Платежи - всего	4220	0	0	0	(1 225)
в том числе:					
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	0	0	0	(1 225)
Денежные потоки от финансовых операций					
Поступления - всего	4310	4 287 745	642 637	715 665	577 249
в том числе:					
получение кредитов и займов	4311	4 287 745	642 637	715 665	577 249
Платежи - всего	4320	(4 287 745)	(545 025)	(715 665)	(590 373)
в том числе:					
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 287 745)	(545 025)	(715 665)	(590 373)

4.4 Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	(тыс.руб.)	
	2015	2014
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	6 388	17 171

Незавершенные операции с основным управленческим персоналом на 31.12.2015 г. отсутствуют.

5. 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 существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не произошло.

В ближайшие двенадцать месяцев с отчетной даты Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН» не планирует прекращать свою деятельность.

Руководитель
20.02.2016



Федяшина Т.С.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах за 2015 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода				
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Наисlessly амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2015 г.	-	-	-	-
	5170	За 2014 г.	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2015 г.	-	-	-	-
	5190	За 2014 г.	-	-	-	-

Руководитель
(подпись) Татьяна Сергеевна
(расшифровка подписи)

20 Февраля 2016 г.



28

2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2015 г.	8486	(7757)	275	21	(21)	(333)	-	-	8740	(8069)
в том числе:	5210	За 2014 г.	10650	(9771)	500	2790	(2722)	(708)	-	-	8486	(7757)
Машины и оборудование	5201	За 2015 г.	5595	(5323)	275	21	(21)	(169)	-	-	5849	(5471)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	За 2015 г.	5537	(4685)	-	58	-	(638)	-	-	5595	(5323)
Транспортные средства	5203	За 2015 г.	2391	(2366)	-	-	-	(2)	-	-	2391	(2368)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2015 г.	2722	(2722)	500	2722	(2722)	(68)	-	-	500	(230)
	5230	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	500	(68)

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2014 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	
		На 31 декабря 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5283	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5284	-	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. в др.)	5285	-	-	-	-
	5286	-	-	-	-

Руководитель

Федякина Татьяна Сергеевна

Исполнитель

Степанов Роман



20 февраля 2016 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	За 2015 г.	6140037	31329	1368893651	17251	(1349577493)	4396	25456195	52376	52376	
Краткосрочные - всего	5315	За 2014 г.	3910060	1334	2313772242	(294558)	(2311527115)	309403	6140037	31329	31329	
в том числе:												
Акции и паи обращающиеся	5306	За 2015 г.	376710	98826	30117778	(78150)	(24947199)	(82897)	5547289	(62221)	98826	
	5316	За 2014 г.	87008	4672	145529876	(175505)	(145240174)	270659	376710	98826	98826	
	5307	За 2015 г.	142	-	-	-	-	-	142	-	-	
	5317	За 2014 г.	7183	8109	-	(15150)	-	-	142	-	-	
Акции и паи необращающиеся	5308	За 2015 г.	2029746	7510	519614613	(108942)	(516924262)	148537	4720097	49105	49105	
	5318	За 2014 г.	1325743	(1369)	345725506	(89408)	(345021503)	98287	2029746	7510	7510	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5309	За 2015 г.	3361688	(75007)	803053821	202343	(791226842)	(61244)	15188667	66092	66092	
	5319	За 2014 г.	2486726	(1969)	1790169595	(13495)	(1789294633)	(59543)	3361688	(75007)	(75007)	
Корпоративные ценные бумаги и еврооблигации		За 2015 г.	371751	-	16107439	-	(16479190)	-	-	-	-	
		За 2014 г.	3400	-	32339156	-	(31970805)	-	-	-	-	
Займы выданные	5300	За 2015 г.	6140037	31329	1368893651	17251	(1349577493)	4396	25456195	52376	52376	
	5310	За 2014 г.	3910060	1334	2313772242	(294558)	(2311527115)	309403	6140037	31329	31329	
Финансовых вложений - итого												

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

20 Февраля 2016 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2015 г.	1	-	2960	(2960)	-	-	X	1	-	
	5420	За 2014 г.	2	-	2731	(2732)	-	-	X	1	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	5401	За 2015 г.	1	-	22	(22)	-	-	-	1	-	
	5421	За 2014 г.	2	-	119	(120)	-	-	-	1	-	
Прочие запасы и затраты	5402	За 2015 г.	-	-	2938	(2938)	-	-	-	-	-	
	5422	За 2014 г.	-	-	2612	(2612)	-	-	-	-	-	

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге до договора - всего	5445	-	-	-	-

Руководитель

20 февраля 2016

Федяшина Татьяна Сергеевна
(расшифровка подписи)



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

Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва сомнительными долгам	Величина резерва сомнительными долгам	Поступление	Выбыло	Перевод из долго-в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва		
5501	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5521	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5510	За 2015 г.	7221610	(45)	1140722882	-	-	(1130798931)	(1443)	-	17145561	(1488)
5530	За 2014 г.	38063735	(41)	750716674191	-	-	(2145716315)	(8)	4	7221610	(45)
5511	За 2015 г.	9862	(8)	115182	-	-	(93997)	5	-	31047	(3)
5531	За 2014 г.	12339	-	52631	-	-	(55108)	-	-	9852	(8)
5512	За 2015 г.	84734	(37)	706771	-	-	(776963)	(1448)	-	14542	(1485)
5532	За 2014 г.	82865	(41)	702584	-	-	(700725)	(8)	4	84734	(37)
5513	За 2015 г.	75698	-	218930	-	-	(294292)	-	-	336	-
5533	За 2014 г.	-	-	167011	-	-	(91313)	-	-	75698	-
5514	За 2015 г.	44	-	36815	-	-	(35389)	-	-	470	-
5534	За 2014 г.	957	-	27194	-	-	(28107)	-	-	44	-
5515	За 2015 г.	15	-	2011	-	-	(2016)	-	-	10	-
5535	За 2014 г.	30	-	1283	-	-	(1296)	-	-	15	-
5516	За 2015 г.	3145375	-	1040600512	-	-	(1026801166)	-	-	1694721	-
5536	За 2014 г.	6677251	-	1926868141	-	-	(1930401017)	-	-	3145375	-
5517	За 2015 г.	3857161	-	33657010	-	-	(37524171)	-	-	-	-
5537	За 2014 г.	1434204	-	748674866811	-	-	(72443853)	-	-	3857161	-
5518	За 2015 г.	48721	-	65376651	-	-	(65270937)	-	-	154435	-
5538	За 2014 г.	27856089	-	114187526	-	-	(141994894)	-	-	48721	-
5500	За 2015 г.	7221610	(45)	1140722882	-	-	(1130798931)	(1443)	-	17145561	(1488)
5520	За 2014 г.	38063735	(41)	750716674191	-	-	(2145716315)	(8)	4	7221610	(45)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Код	Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
5540		1488	1488	45	45	41	41
5541	Расчеты с покупателями и заказчиками	1485	1485	37	37	41	41
5542	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	3	8	8	-	-
	Всего						

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2015 г.	30579162	86717005	(80357770)	(1)	-	36938396
в том числе:	5580	За 2014 г.	34720777	6313855301	(6317996916)	-	-	30579162
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2015 г.	1112	234235	-	(232972)	-	2375
	5581	За 2014 г.	2239	167814	-	(168941)	-	1112
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	5562	За 2015 г.	1	1000	-	(1000)	(1)	-
	5582	За 2014 г.	28	134	-	(167)	-	1
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2015 г.	9646	272548	-	(220344)	-	57850
	5583	За 2014 г.	60053	49600	-	(110007)	-	5646
Расчеты с персоналом по оплате труда	5564	За 2015 г.	-	186477	-	(186477)	-	-
	5584	За 2014 г.	-	166322	-	(166322)	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5565	За 2015 г.	30131736	15235080	-	(8556643)	-	3681073
	5585	За 2014 г.	34652457	6278429804	-	(6222950525)	-	30131736
Расчеты по сделкам РЕПО	5566	За 2015 г.	367126	13106673	-	(13473799)	-	-
	5586	За 2014 г.	-	32337931	-	(31970805)	-	367126
Расчеты по сделкам купли-продажи ценных бумаг	5567	За 2015 г.	73541	57680992	-	(57686535)	-	67998
	5587	За 2014 г.	-	62703696	-	(62630155)	-	73541
Итого	5550	За 2015 г.	30579162	86717005	-	(80357770)	(1)	36938396
	5570	За 2014 г.	34720777	6313855301	-	(6317996916)	-	30579162

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	1	-	-
в том числе:				
Расчеты по авансам полученным	5591	1	-	-

Руководитель
Федюшина Татьяна Сергеевна
(подпись)
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	5610	1143	1466
Расходы на оплату труда	5620	181631	174404
Отчисления на социальные нужды	5630	35389	27058
Амортизация	5640	333	708
Прочие затраты	5650	124252	91194
Себестоимость продаж	5660	276988547	319627293
Итого по элементам	5670	277331295	319922123
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	277331295	319922123

Руководитель Федяшина Татьяна Сергеевна
(подпись) (грабдировака подлиси)

20 февраля 2016 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9893	6244	(9893)	-	6244
в том числе:						
Обязательства по отпускам неиспользованным	5701	9893	6244	(9893)	-	6244

Руководитель _____
 (подпись)
 Татьяна Сергеевна
 (подпись и дата подписи)

20 февраля 2016 г.



ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов»

«25» февраля 2016 г.

№ 0574-01-16-в

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» («ИПАР») выдана аудиторской организации

"Бейкер Тилли Русаудит" Обществу с ограниченной ответственностью ,

1037700117949

полное наименование аудиторской организации, ОГРН

в том, что она является членом «ИПАР» и «30» октября 2009 г. включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	0	4	0	2	0	0	0	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Президент НП «ИПАР»



Д.К. Долотенкова

Всего пронумеровано,
прошито и
скреплено печатью
46 листов (а)

Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит»

ООО




О.П. Косинцева