

ООО «Р.О.С. Аудит»

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской отчетности

**Акционерного общества
«Регистрационная Компания Центр-Инвест»**

за 2016 год

Акционерам АО «Регистрационная Компания Центр-Инвест»

Аудируемое лицо:

Наименование: Акционерное общество
«Регистрационная Компания Центр-Инвест»

ОГРН: 1026901729205

Место нахождения: 107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14,
строение 7

Аудиторская организация:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Р.О.С. Аудит»

ОГРН: 1037718048675

Место нахождения: 107023, г. Москва, ул. Электрозаводская, д.52,
стр.8-12

**член саморегулируемой
организации аудиторов:** СРО «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 11203059396

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Регистрационная Компания Центр-Инвест»**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2016 год и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение **Акционерного общества «Регистрационная Компания Центр-Инвест»** по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие

недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение/
Руководитель аудиторской организации
либо уполномоченное им лицо



С.А.Сатин

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Р.О.С. Аудит»

« 18 » мая 2017 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"	по ОКПО	29068326		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7726050935		
Вид экономической деятельности Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг	по ОКВЭД	66.11.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1	Нематериальные активы	1110	662	16	18
	в том числе:				
п1.1	товарный знак	5100	14	16	18
п1.1	Разработка программного обеспечения	5100	648	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п 2	Основные средства	1150	2 388	3 297	110 442
	в том числе:				
п2.1	Недвижимое имущество	5200	-	-	110 387
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п 3	Финансовые вложения	1170	115 966	100	251
	в том числе:				
п3.1	вклады в акции других предприятий	5302	98	100	251
п3.1	Государственные облигации с НКД	5303	115 868	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3	6	688
	в том числе:				
	условный доход/расход, продажа ОС, амортизация		3	6	688
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	119 019	3 419	111 400
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4	Запасы	1210	136	-	1
	в том числе:				
п4.1	Материалы		136	-	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п 5	Дебиторская задолженность	1230	4 921	5 768	6 267
	в том числе:				
п5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5510	1 651	1 679	339
п5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	1 052	1 900	4 318
п5.1	Расчеты по налогам и сборам	5513	2 218	1 143	1 464
п5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	-	4	36

п5.1	Расчеты с подотчетными лицами	5515	-	77	-
п5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5516	-	964	110
п3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	40 000	140 000	-
п3.1	в том числе: Депозитные счета	5305	40 000	140 000	-
п1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 723	17 162	31 448
п1	в том числе: Касса организации	12501	-	-	5
п1	Расчетные счета	12502	3 723	17 162	31 443
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	14
	Итого по разделу II	1200	48 780	162 930	37 729
	БАЛАНС	1600	167 799	166 349	149 129

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24 309	24 309	24 309
	в том числе:				
	Уставный капитал	13101	24 309	24 309	24 309
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
п 2	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	95 699
	в том числе:				
п2	Переоценка основных средств (недвижимого имущества)	13401	-	-	95 699
п2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	152 255	152 255	32 255
	в том числе:				
п2	Эмиссионный доход	13501	32 255	32 255	32 255
п2	Вклад учредителей для увеличения собственных средств	13502	120 000	120 000	-
	Резервный капитал	1360	251	251	251
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	251	251	251
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 043)	(12 407)	(40 863)
	в том числе:				
	Непокрытый убыток	13701	(12 043)	(12 407)	(40 863)
	Итого по разделу III	1300	164 772	164 408	111 651
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п5	Заемные средства	1410	-	-	3 375
	в том числе:				
п5.3	Долгосрочные займы	5553	-	-	3 300
п5.3	Проценты по долгосрочным займам	5565	-	-	75
	Отложенные налоговые обязательства	1420	77	66	610
	в том числе:				
	Отложенные налоговые обязательства (амортизационная премия)	14201	77	66	610
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	77	66	3 986
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п5	Кредиторская задолженность	1520	2 239	1 517	33 010
	в том числе:				
п5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	141	396	274
п5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	529	218	3 694
п5.3	Расчеты по налогам и сборам	5563	198	123	2 877
п5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	352	255	-
п5.3	Расчеты с подотчетными лицами	5566	4	-	132
п5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	-	-	26 033
п5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	1 015	525	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п7	Оценочные обязательства	1540	711	358	482
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 950	1 875	33 492
	БАЛАНС	1700	167 799	166 349	149 129

Руководитель

(подпись)

Завинский Денис Юрьевич

(подпись)

29 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

				Коды
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация <u>Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"</u>	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	29068326		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг</u>	ИНН	7726050935		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / частная</u>	по ОКВЭД	66.11.3		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	28 813	38 420
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	28 813	38 420
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	28 813	38 420
п 6	Себестоимость продаж	2120	(11 570)	(13 159)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(11 570)	(13 159)
п 6	Оплата труда		(3 570)	(3 976)
п 6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		(1 050)	(1 327)
п 6	Расходы на текущий ремонт помещения		(165)	(2 385)
п 6	Амортизация		(1 205)	(1 721)
п 6	Вознаграждение агенту по трансфер-агентскому договору		(2 204)	-
п 6	Услуги связи, почта, интернет и прочие		(1 827)	(1 256)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17 243	25 261
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п 6	Управленческие расходы	2220	(19 673)	(13 680)
	в том числе:			
п 6	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(19 673)	(13 680)
п 6	Оплата труда		(9 293)	(6 656)
п 6	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		(2 334)	(1 777)
п 6	Аренда офиса		(4 932)	(2 165)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 430)	11 581
п 6	Доходы от участия в других организациях	2310	7	-
	в том числе:			
п 6	связанные с участием в других организациях	23101	7	-
п 3	Проценты к получению	2320	9 184	12 258
	в том числе:			
п3.1	Проценты к получению	23201	9 184	12 258
п 6	Проценты к уплате	2330	-	(1)
п 6	Прочие доходы	2340	8 706	30 802
	в том числе:			
п 6	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	26 126
п 6	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23402	17	-

	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23403	1 717	-
п 6	Прочие операционные доходы	23404	403	79
п 6	Курсовые разницы	23405	3 931	-
п 7	Резервы по сомнительным долгам	23407	1 677	3 967
п 7	Резервы на отпуска	23408	961	630
	Прочие расходы	2350	(13 477)	(118 308)
	в том числе:			
п2.1	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(109 591)
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23502	(2 631)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23503	(1 733)	(5 658)
п 6	Расходы на услуги банков	23504	(100)	(120)
п 6	Прочие операционные расходы	23505	(56)	(2 095)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(3)	-
п 6	Убытки прошлых лет	23507	(4)	(62)
	Курсовые разницы	23508	(8 300)	-
	Налоги и сборы	23509	-	(44)
п5.3	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	(212)	-
п 7	Расходы в виде образованных оценочных обязательств (резерв на выплату отпусков)		(438)	(738)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 990	(63 668)
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 612)	(4 205)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	233	(54)
	в том числе:			
	Постоянные налоговые обязательства, в т.ч. переоценка государственных облигаций	24211	233	(54)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11)	1 312
	в том числе:			
	Отложенные налоговые обязательства, в т.ч. амортизационная премия	24301	(11)	1 312
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(3)	(682)
	в том числе:			
	Отложенные налоговые активы, а т.ч. убыток от продажи основных средств	24501	(3)	(682)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств	24603	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	364	(67 243)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	364	(67 243)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды	
0710003	
31	12 2016
29068326	
7726050935	
66.11.3	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность регистраторов по ведению реестра

владельцев ценных бумаг

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	24 309	-	127 953	251	(40 863)	111 650
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	120 000	-	-	120 000
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	120 000	X	-	120 000
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
	3220	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	67 243	67 243
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	(67 243)	(67 243)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(95 699)	-	95 699	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. за 2016 г.	3200	24 309	-	152 255	251	(12 407)	164 408
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	364	364
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	364	364
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	24 309	-	152 255	251	(12 043)	164 772

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	111 650	(67 243)	120 001	164 408
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	111 650	(67 243)	120 001	164 408
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(40 863)	(67 243)	95 699	(12 407)
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	(40 863)	(67 243)	95 699	(12 407)
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	164 772	164 408	111 651

Руководитель _____
 (подпись) **Гавинский Денис Юрьевич**
 (расшифровка подписи)

29 марта 2017



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

Организация	Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг	по ОКПО	29068326		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / частная	ИНН	7726050935		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	66.11.3		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	30 059	41 372
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	29 908	40 611
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
	4115	-	-
прочие поступления	4119	151	761
Платежи - всего	4120	(32 514)	(304 872)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(12 929)	(16 722)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 169)	(8 695)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(77)
налога на прибыль организаций	4124	(2 690)	(5 337)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 726)	(274 041)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 455)	(263 500)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	190 167	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	16	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10 151	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	180 000	-
Платежи - всего	4220	(201 150)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(121 150)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(80 000)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 983)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	120 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	120 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(3 300)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(3 300)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	116 700
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 438)	(146 800)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 162	31 448
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 724	(115 352)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)



29 марта 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) за январь -декабрь 2016г.**

Форма 0710005 с.1

Коды	
Форма по ОКУД 0710005	
31	12 2016
Дата (число, месяц, год)	
по ОКПО 29068326	
ИНН 7726050935	
по ОКВЭД 66.11.3	
12267	16
по ОКФС / ОКФС	
по ОКЕИ 384	

Организация Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Организационно-правовая форма / форма собственности /частная

Непубличные акционерные общества

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7

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

Нематериальные активы - всего	5100 за 2016г.	22	(6)	-	(2)	-	22	(8)
	5110 за 2015г.	22	(4)	-	(2)	-	22	(6)
Прочие нематериальные активы	5101 за 2016г.	22	(6)	-	(2)	-	22	(8)
	5111 за 2015г.	22	(4)	-	(2)	-	22	(6)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	5120	-	-	-
Всего				
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	648	-	-	648
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	648	-	-	648
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе: Разработка программного обеспечения	5181	за 2016г.	-	648	-	-	648
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	4 166	(869)	317	-	-	(1 225)	-	-	4 483	(2 095)	4 483	(2 095)	
	5210	за 2015г.	136 176	(25 734)	4 166	(136 176)	26 585	(1 721)	-	-	4 166	(869)	4 166	(869)	
в том числе:															
Офисное оборудование	5201	за 2016г.	3 322	(779)	180	-	-	(1 090)	-	-	3 502	(1 869)	3 502	(1 869)	
	5211	за 2015г.	96	(73)	3 322	(96)	75	(781)	-	-	3 322	(779)	3 322	(779)	
Другие виды основных средств	5202	за 2016г.	844	(90)	137	-	-	(135)	-	-	981	(226)	981	(226)	
	5212	за 2015г.	-	-	844	-	-	(90)	-	-	844	(90)	844	(90)	
Транспортные средства	5203	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2015г.	503	(503)	-	(503)	503	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	5204	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5214	за 2015г.	135 485	(25 099)	-	(135 485)	25 945	(847)	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5215	за 2015г.	91	(59)	-	(91)	61	(2)	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- всего	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 2016г.	-	317	-	(317)	-
	5250	за 2015г.	-	4 166	-	(4 166)	-
в том числе: Шкаф Ротто 2-х секц. дуб	5241	за 2016г.	-	-	(57)	57	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная сеть	5242	за 2016г.	-	-	(137)	137	-
	5252	за 2015г.	-	-	(844)	844	-
Уничтожитель документов Cobra 300.2 С4, 135 литр	5243	за 2016г.	-	-	(64)	64	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LaserJet Enterprise 600 M605dn (E6B70A)	5244	за 2016г.	-	-	(60)	60	-
	5254	за 2015г.	-	-	-	-	-
Сервер OpenScape Branch 501 DP14E V12		за 2016г.	-	77	-	-	-
		за 2015г.	-	-	-	77	-
ПК HP Pro 400SFF G1620 Pentium G3220 G1620 4GB		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Сервер ProLian ML 350 HPM Gen 9 №1		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	934	-	-	934
Сервер ProLian ML 350 HPM Gen 9 №2		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	961	-	-	961
Компьютер в сборе №1		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	48	-	-	48
Компьютер в сборе №2		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №3		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №4		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №5		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №14		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №15		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №16		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе №17		за 2016г.	-	48	-	-	48
		за 2015г.	-	-	-	-	-

Компьютер в сборе №18	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №19	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №20	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №21	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №22	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №23	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №6	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №7	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №8	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №9	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №10	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №11	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №12	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
Компьютер в сборе №13	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	48	-	48
ИБП APC SMC3000 Smart-UPS C 3000VA/2100W, 230V, Line-Interaktiv, LCD	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	-	(74)	74
Уничтожитель документов Rexel Mercury RSM1130 4 ур. секр., 1,9х15мм, 12лист.	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	-	(48)	48
Алюминиевая конструкция 20.08 м	за 2016г.	-	-	-	-
	за 2015г.	-	-	(124)	124

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	26	38	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процен (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Изменение первоначальной стоимости, выраженной в иностранной валюте, в связи с изменением курса иностранной валюты	первоначальная стоимость	накопленная коррективная	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная								
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	95	6	121 150	-	28	(31)	(3638)	116 738	(772)	6
в том числе:	5311	за 2015г.	85	166	-	-	10	(160)	-	95	-	-
Вклады в акции других предприятий	5302	за 2016г.	95	6	-	-	28	(31)	-	94	4	6
	5312	за 2015г.	85	166	-	-	10	(160)	-	95	-	-
Государственные облигации Обл. Россия-2022 ISIN XS0767472458 MINFIN RF, 04/04/22, Россия-2023 ISIN XS0971721450 MINFIN RF, 16/09/23 в долларах США	5303	за 2016г.	-	-	120 645	-	-	(1625)	(4487)	116 158	(1625)	-
НКД по Государственным облигациям Обл. Россия-2022 ISIN XS0767472458 MINFIN RF, 04/04/22, Россия-2023 ISIN XS0971721450 MINFIN RF, 16/09/23 в долларах США	5313	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5304	за 2016г.	-	-	505	-	-	(19)	849	486	849	-
в том числе:	5314	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5305	за 2016г.	140 000	-	80 000	(180 000)	-	-	-	40 000	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	260 000	(120 000)	-	-	-	140 000	-	-
	5306	за 2016г.	140 000	-	80 000	(180 000)	-	-	-	40 000	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	260 000	(120 000)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	140 095	6	201 150	(180 000)	28	(31)	(3638)	156 738	(772)	6
	5310	за 2015г.	85	166	260 000	(120 000)	10	(160)	-	140 095	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2016г.	-	-	12 650	(12 514)	-	-	X	136	-	-
	5420	за 2015г.	1	-	14 617	(14 618)	-	-	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	-	-	1 080	(944)	-	-	96	136	-	-
	5421	за 2015г.	1	-	1 458	(1 459)	-	-	211	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	11 570	(11 570)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	13 159	(13 159)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года					выбыло					перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва													
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2016г.	6 740	(972)	2 464	9 185	(9 826)	(100)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(135)
	5530	за 2015г.	7 951	(1 684)	20 305	12 258	(28 002)	(3)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(972)
Авансы выданные	5511	за 2016г.	2 872	(972)	714	-	(2 370)	(30)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(135)
	5531	за 2015г.	7 406	(1 684)	6 202	-	(4 964)	(3)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(972)
Прочая	5512	за 2016г.	1 679	-	673	-	(631)	(70)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	-
	5532	за 2015г.	254	-	1 584	-	(158)	(70)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	(158)	-
Итого	5513	за 2016г.	2 189	-	1 077	9 185	(10 233)	(100)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(135)
	5533	за 2015г.	291	-	11 549	12 258	(21 908)	(3)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(972)
Итого	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016г.	6 740	(972)	2 464	9 185	(9 826)	(100)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(2 570)	(135)
	5520	за 2015г.	7 951	(1 684)	20 305	12 258	(28 002)	(3)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(5 057)	(972)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	спливание на финансовый результат	погашение					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	3 375	-	-	(3 375)	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	3 375	-	-	(3 375)	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	1 517	1 365	11	(656)	-	-	-	-	-	2 239
	5580	за 2015г.	33 010	1 065	10	(32 568)	-	-	176	-	6	1 517
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	396	69	3	(326)	-	-	-	-	-	141
	5581	за 2015г.	274	181	-	(59)	-	-	-	-	-	396
авансы полученные	5562	за 2016г.	218	515	-	(204)	-	-	-	-	-	529
	5582	за 2015г.	3 694	163	-	(3 638)	-	-	-	-	-	218
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	381	162	8	(1)	-	-	-	-	-	549
	5583	за 2015г.	2 877	196	9	(2 959)	-	-	176	-	6	123
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	525	619	-	(125)	-	-	-	-	-	1 019
	5586	за 2015г.	26 165	525	-	(25 910)	-	-	-	-	-	780
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2016г.	1 517	1 365	11	(656)	-	-	X	X	X	2 239
	5570	за 2015г.	36 385	1 065	10	(35 943)	-	-	X	X	X	1 517

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	809	1 454
Расходы на оплату труда	5620	12 863	10 632
Отчисления на социальные нужды	5630	3 384	5 753
Амортизация	5640	1 227	1 723
Прочие затраты	5650	12 960	7 277
Итого по элементам	5660	31 243	26 839
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	31 243	26 839

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	358	2 065	(752)	(961)	711
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	294	2 066	(752)	(961)	647
Резервы предстоящих расходов	5702	64	-	-	-	64

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **Гавинский Денис Юрьевич**
 (расшифровка подписи)

29 марта 2017 г.



ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД
АО РК «Центр-Инвест»
(наименование организации)

г. Москва

29.03.2017 г.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО РК «Центр-Инвест» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. Общие сведения

1. Общая информация об Организации

Сведения об акционерном Обществе

Полное наименование фирмы: *Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"*.

Адрес места нахождения: *г. Москва*

Фактический (почтовый): *107023, Москва г, Мажоров пер, дом № 14, строение 7*

Дата государственной регистрации: *24.06.1993 г., основной государственный регистрационный № 413.959.*

Сведения о лицензиях на право осуществления деятельности, подлежащей лицензированию: (вид, номер, дата выдачи лицензии; кем выдана; срок действия; перечень видов лицензируемой деятельности).

045-13955-000001 от 02.03.2004г., ФКЦБ России, без ограничения срока действия, деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Уставный капитал Общества, как по состоянию на 01.01.2016 г., так и по состоянию на 31.12.2016 г. составлял - 24 309 000 рублей, был разделен на 486180 обыкновенных именных акций номиналом 50 рублей каждая.

Состав акционеров:

Юридические лица владеют 99,97% голосующих акций Общества, физические лица – 0,03%.

Основным акционером владеющим 94,05% голосующих акций является ООО «ПРОФИТ».

Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные ст. 5 п.4 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

Органами управления Обществом являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров. Исполнительным органом управления является Генеральный директор. Контролирующий орган - ревизионная комиссия. Основным видом деятельности организации является: ведение реестров владельцев ценных бумаг.

2. Филиалы (структурные подразделения) Организации

Филиалы и обособленные подразделения в 2016г. на балансе Общества отсутствовали.

3. Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор. С 01 сентября 2015 года по настоящее время генеральный директор Общества - Гавинский Денис Юрьевич.

Совет директоров:

Председатель совета директоров: Рахова Наталья Александровна

Члены совета директоров: Кьгин Валерий Иванович,
Титченко Павел Максимович,

Титченко Павел Максимович,
Саркисов Андрей Александрович,
Чижигов Юрий Николаевич

Состав Ревизионной комиссии:

	Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
1	Кошелева Елена Николаевна	АО РК «Центр-Инвест»	Зам.гл.бухгалтера
2	Ермакова Елена Алексеевна	АО РК «Центр-Инвест»	Специалист по работе с эмитентами
3	Пирожкова Светлана Борисовна	АО РК «Центр-Инвест»	Специалист - делопроизводитель

4. Информация о численности персонала Организации

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 13 человек.

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

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 106н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- и активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

1. Учетная политика

Учетная политика Общества разработана главным бухгалтером Общества и утверждена приказом генерального директора от 31.12.2015 г. № 121/ОД.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы

Активы в финансовой (бухгалтерской) отчетности представлены как долгосрочные и краткосрочные (исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты).

К долгосрочным активам отнесены дебиторская задолженность, срок обращения (погашения), которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

К краткосрочным активам отнесены дебиторская задолженность, срок обращения (погашения), которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном

периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Под курсовой разницей, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, признается разность между рублевой оценкой задолженности учредителя (участника) по вкладу в уставный (складочный) капитал Общества, оцененному в учредительных документах в иностранной валюте, исчисленной по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату поступления суммы вкладов, и рублевой оценкой этого вклада в учредительных документах.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2016г. и составившего 60,6569 руб. за 1 доллар США .

III. Расшифровка важнейших статей из форм бухгалтерской отчетности

1. Актив баланса

Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы (товарный знак), отражены по строке 1110 «Нематериальные активы»

Нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Нематериальные активы в Обществе принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», исходя из срока полезного использования. Амортизационные отчисления производятся Обществом по однородным группам нематериальных активов.

Основные средства

Основные средства отражены в строке 1150 бухгалтерского баланса по остаточной стоимости (за вычетом амортизации), т.е. по указанной строке отражается остаток по дебету счета 01 «Основные средства» за вычетом остатка по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств».

Наличие и движение основных средств показано в разделе № 2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) применяется. Переоценка основных средств не производится. Срок полезного использования объекта устанавливается на основании

Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
Транспортные средства	37 - 85
Офисное оборудование	13 - 175
Производственный и хозяйственный инвентарь	23 - 241
Машины и оборудование	10 - 181
Другие виды основных средств	37 - 241

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Материально-производственные запасы стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в расходах по обычным видам деятельности или прочих расходах по мере их передачи в эксплуатацию в полном размере их стоимости.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Имущества, полученного по договору лизинга, Общество не имеет.

В Обществе нет основных средств с ограниченным правом собственности (например, находящиеся под арестом) и находящихся в залоге.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса.

Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе краткосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе. В частности, Общество не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

Финансовые вложения включают фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Размер финансовых вложений в другие организации составлял:

- по состоянию на 31.12.2015г. – 140 101 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2016г.- 155 966 тыс. руб.

Увеличение стоимости финансовых вложений вызвано размещением на депозитных счетах банка денежных вкладов, а так же приобретением государственных облигаций внешнего облигационного займа с погашением в 2022г. и в 2023г.

Наименование:	Код:	Эмитент:	Данные госрегистрации:	ISIN код:	Номинал:	Период размещен:	Кол-во:
Российская Федерация, государственные облигации внешнего облигационного займа с погашением в 2022 году	FED 22	Минфин РФ	ВЕЛИКОБРИТАНИЯ, 12840060V, 05.04.2012, МинФин	XS076 747245 8	200000 USD	28.03.2012 - 04.04.2012	5

КУПОН - Постоянный	Периодичность выплат в год: 2	Размер купона, % годовых: 4,5			
--------------------	-------------------------------------	----------------------------------	--	--	--

Наименование: Российская Федерация, государственные облигации внешнего облигационного займа с погашением в 2023 году	Код: FED 23	Эмитент: Минфин РФ	Данные госрегистрации: ВЕЛИКОБРИТАНИЯ , 12840068V, 18.09.2013, МинФин	ISIN код: XS097 172145 0	Номин ал: 200000 USD	Период размещения : 09.09.2013 - 16.09.2013	Кол-во: 4
КУПОН - Постоянный	Периодичность выплат в год: 2	Размер купона, % годовых: 4,875					

Изменение отражено в разделе №3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3 .Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

По состоянию на 31 декабря 2016г. на депозитных вкладах в Филиале ПАО БАНК «ЮГРА» размещено 40 000 тыс. руб. В 2016г. были начислены, по размещенным на депозитных вкладах, проценты в сумме 9 184,43 тыс. руб. Проценты по депозитным вкладам начисляются кредитной организацией ежемесячно.

Иные финансовые вложения, кроме ценных бумаг (вклады в уставные капиталы, предоставленные займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования), не имеющие рыночной стоимости, отражаются при их выбытии по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоценивается Обществом на каждую отчетную дату.

По состоянию на 31 декабря 2016г. резерв не создавался.

Отложенные налоговые активы

Сведения об отложенных налоговых активах отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса. Отложенные налоговые активы образовались в связи с убытком при продаже основных средств в 2015г. Как установлено пунктом 7 ПБУ 9/99 «Доходы организации», поступления от продажи объектов основных средств признаются в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов. Затраты, связанные с продажей таких объектов, являются прочими расходами. На это указано в пункте 11 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Доходы и расходы от списания основных средств отражаются в бухгалтерском учете в полном объеме в отчетном периоде, к которому они относятся. Это установлено пунктом 31 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Таким образом, в бухгалтерском учете сумма убытка от реализации основного средства признается сразу, а в налоговом учете — в последующих периодах. В результате, согласно пункту 11 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», возникает вычитаемая временная разница, которая приводит к формированию в бухучете отложенного налогового актива.

В последующие отчетные периоды отложенный налоговый актив будет уменьшать сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет (п. 14 ПБУ 18/02).

тыс.руб.

п/п	наименование	Уничтожитель докум.	Система видеонаблюдения	
1	Дата ввода в экпл	16.11.2011	25.06.2008	
2	дата продажи	19.02.2015	19.03.2015	
3	Бух. учет ОС	54,13	91,03	
4	Нал.учет ОС	48,71	81,92	
5	аморт бух накоплен	33,72	61,15	
6	аморт налог накопл	30,35	55,04	
7	Выручка	3,42		
8	остаточная ст-ть бух	20,41	29,87218	
9	остаточная ст-ть нал	18,37	26,89	
10	прибыль/ убыток бух	-16,98	-29,87	
11	прибыль/ убыток налог	-14,94	-26,89	
12	срок исполыз в м-ц	61	120	
13	всего исполыз в м-ц	37	79	
14	остаток исполыз в м-ц	24	41	
15	убыток на оставшийся срок исполыз в м-ц	-0,62	-0,66	
16	отложенный налоговый актив (ОНА)20% ОТ	14,94	26,89	
17	ОНА строка 1180 Баланса	19.02.2015	19.03.2015	ВСЕГО
	Д09 К68.4.02	2,99	5,38	8,37
19	ЕЖЕМЕСЯЧНО НАЛ УБЫТОК			
	Д 68.4.02 К09	0,12	0,13	
20	СПИСАНО ОНА В 2015 ВСЕГО	10 М-В	9 М-В	ВСЕГО
	Д 68.4.02 К09	1,25	1,18	2,43
21	ОНА строка 1180 Баланса НА 31.12.2015	1,74	4,20	5,94
22	СПИСАНО ОНА В 2016 ВСЕГО	12 М-В	12 М-В	ВСЕГО
	Д 68.4.02 К09	1,49	1,57	3,07
23	ОНА строка 1180 Баланса НА 31.12.2016	0,25	2,62	2,87

Материально-производственные запасы

Сведения о запасах отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Товары, для перепродажи Обществом не приобретались.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится в сумме фактических затрат по их приобретению.

В течение 2016 года материально - производственные запасы в залог не передавались.

Задолженность покупателей и заказчиков

В бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2015г. отражена сумма задолженности покупателей и заказчиков в размере 2872 тыс. руб. за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 972 тыс. руб., расчеты с поставщиками в сумме-1679 тыс. руб., расчеты с разными дебиторами и кредиторами 964 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам в сумме 1143 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию в сумме 4 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами в сумме 77 тыс. руб.

Задолженность покупателей и заказчиков на 31.12.2016г. составила 1186,91 тыс. руб. за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 134,91 тыс. руб., расчеты с поставщиками в сумме-1651,22 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам в сумме 2 217,43 тыс. руб.

С января 2013 года основной вид деятельности Общества освобожден от уплаты НДС, на основании п.2 ст.149 НК РФ п.п. 12.2 .

Задолженность заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и заказчиками.

Общество в 2016 году создавало резерв по сомнительным долгам в сумме 60,35 тыс. руб. Списана задолженность за счет резерва в сумме 897,65 тыс. руб., за счет начисленного резерва за 2014г., 2015г., 2016г.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, либо нереальная для взыскания задолженность списывается по особому распоряжению. Списанная дебиторская задолженность не отражается в строке 1230. Она отражается на за балансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" в течение 5 лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Обществом списание указанной задолженности в 2016 году произведено на сумму 888,01 тыс. руб.

Денежные средства

В строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены суммы остатков денежных средств на расчетных, текущих, валютных счетах Общества (счета 51, 52), а также в кассе (счет 50).

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Отчет составлен с учетом правил установленных Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 02.02.2011г. N 11н, где поступления от продажи продукции, работ, услуг и платежи поставщикам (подрядчикам) за сырьё, материалы, работы, услуги по текущим операциям отражены без учёта НДС.

Денежные потоки Общества, в основном, связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

2. Пассив баланса

Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала в бухгалтерском балансе соответствует сумме, установленной в Уставе Общества.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Добавочный капитал Общества включает сумму средств в виде переданного имущества (денежных средств) по Решению ООО «ПРОФИТ», основного акционера владеющего 94,05% голосующих акций, в целях увеличения чистых активов (п. 8 ст. 250 НК РФ, п. 3.4 ст. 251 НК РФ, п. 3 ст. 35 «Фонды и чистые активы общества» Закона № 208-ФЗ) и эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

Добавочный капитал в течение 2016 года не изменился и составил 152 255 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2016г.

- 120 000 тыс. руб. из полученных в 2015г. денежных средств от основного акционера владеющего 94,05% голосующих акций ООО «Профит», в целях увеличения чистых активов;

- 32 255 Эмиссионный доход прошлых лет.

В соответствии с Уставом Общества формируется резервный капитал в размере 5% от Уставного капитала, образуемого путем ежегодных отчислений в размере 5% чистой прибыли, до достижения размера, установленного уставом Общества.

Обществом в 2016 году резерв не начислялся, полученная чистая прибыль в 2016г. частично погасила убыток предыдущих лет.

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства Общества (строка баланса 1420) составляют отложенные налоговые обязательства, образовавшиеся в связи с различным отражением начисленной амортизационной премии по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете. В данной строке Общество отразило на 31.12.2016г. 77,39 тыс. руб. Расходов по займам, кредитам Общество не производило.

тыс. руб.

счет 77 ОС

		01.01.16	01.02.16	01.03.16	01.04.16	01.05.16	01.06.16	01.07.16	01.08.16	01.09.16	01.10.16	01.11.16	01.12.16
1	ОС всего												
1.1.	БУ	4 165,96	4 165,96	4 302,87	4 302,87	4 302,87	4 419,42	4 419,42	4 419,42	4 419,42	4 419,42	4 419,42	4 483,07
1.2.	НУ	3 749,36	3 749,36	3 886,28	3 872,59	3 872,59	3 872,59	3 872,59	3 872,59	3 872,59	3 872,59	3 872,59	3 872,59
					13,69		116,54						63,65
1.3.	Налогооблагаемая временная разница	416,60	416,60	416,60	430,29	430,29	546,83	546,83	546,83	546,83	546,83	546,83	610,48
	ОНО ОС												
1.4.	20%	83,32	83,32	83,32	86,06	86,06	109,37	109,37	109,37	109,37	109,37	109,37	122,10
2	АМОРТИЗ												
2.1.	БУ	99,58	99,58	99,58	101,21	101,21	101,21	103,80	103,80	103,80	103,80	103,80	103,80
2.2.	НУ	89,62	89,62	89,62	91,09	91,09	91,09	91,09	91,09	91,09	91,09	91,09	91,09
	ВР АМ												
2.3.	бу-ну	-9,96	-9,96	-9,96	-10,12	-10,12	-10,12	-12,71	-12,71	-12,71	-12,71	-12,71	-12,71
	ОНО АМ												
2.4.	20%	-1,99	-1,99	-1,99	-2,02	-2,02	-2,02	-2,54	-2,54	-2,54	-2,54	-2,54	-2,54
	ОНО КТ СЧ 77												
3= 1.4.-2.4.	20%	81,33	81,33	81,33	84,03	84,03	107,34	106,82	106,82	106,82	106,82	106,82	119,55
	Налогооблагаемая временная разница				13,53		116,54						63,65
4.	ОНО КТ СЧ 77 ДЕБЕТ 68 субсчет «Расчеты по налогу на прибыль» КРЕДИТ 77отложенного налогового обязательства	0,00	0,00	0,00	2,71	0,00	23,31	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00	12,73
	ДЕБЕТ 77 КРЕДИТ 68 субсчет «Расчеты по налогу на прибыль»	-15,40											
5.	частичное погашение отложенного налогового обязательства.	-1,99	-1,99	-1,99	-1,99	-2,02	-2,02	-2,54	-2,54	-2,54	-2,54	-2,54	-2,54
	остаток на сч 77 ОС	63,94	61,95	59,96	60,67	58,64	79,92	77,38	74,83	72,29	69,75	67,21	77,39

Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность по состоянию :

- на 31.12.2015 года в сумме 1517 тыс. руб.: в том числе, расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 396 тыс. руб. , расчеты с бюджетом по налогам в сумме 123 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 255 тыс. руб., расчеты с покупателями сумме 218 тыс. руб., расчеты с персоналом по оплате труда в сумме 525 тыс. руб.;

- на 31.12.2016 года в сумме 2239 тыс. руб.: в том числе, расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 141 тыс. руб., расчеты с бюджетом по налогам в сумме 198 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 352 тыс. руб., расчеты с покупателями сумме 529 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами в сумме-4 тыс. руб. , расчеты с персоналом по оплате труда в сумме 1015 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2016, 2015 и 2014 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3. Резервы

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утвержденного приказом Минфина РФ № 167н от 13.12.2010 года.

Обществом в 2016 году создано краткосрочное оценочное обязательство (резерв на отпуск) на сумму 1 627 тыс. руб. Погашено на сумму-752 тыс. руб., неиспользованный начисленный

резерв отнесен на внереализационные доходы в сумме 961 тыс. руб., на основании проведенной инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков 31.12.2016г. Обществом (п. 23, 22 ПБУ 8/2010).

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 года в сумме 711 тыс. руб.:

остаток начисленного резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по итогам инвентаризации на 31.12.2016г. в сумме 647 тыс. руб. и в сумме 64 тыс. руб. остатка начисленного резерва предстоящих расходов.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Общество считает, что основная сумма дебиторской задолженности будет оплачена в течение 2017 года.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с покупателями и заказчиками;
- авансы выданные;
- расчеты в рамках агентской деятельности.

Авансы выданные представляют собой суммы денежных средств, уплаченных поставщикам и подрядчикам, включая НДС и не облагаемые НДС, по которым не были оказаны услуги.

Начислено оценочных резервов по сомнительным долгам в сумме 1733 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам Обществом использован в сумме 898 тыс. руб. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей, предусмотренный п.27 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» Обществом не начислялся, так как отсутствовали материалы морально устаревшие и непригодные к использованию.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Доходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи работ, услуг (за минусом НДС и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

2016г.

Виды деятельности	тыс. руб.		
	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Услуги по Ведению и хранению реестра акционеров (абон. плата, функции счетной комиссии, услуги в соответствии с утвержденным преискурантом цен на регистраторские услуги)	28 813	11570	17243

	продажи товаров, продукции, работ, услуг	проданных товаров, продукции, работ, услуг	прибыль
Услуги по Ведению и хранению реестра акционеров (абон. плата, функции счетной комиссии, услуги в соответствии с утвержденным прейскурантом цен на регистраторские услуги)	28 813	11570	17243

2015г.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Услуги по Ведению и хранению реестра акционеров (абон. плата, функции счетной комиссии, услуги в соответствии с утвержденным прейскурантом цен на регистраторские услуги)	38 420	13159	25 261

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде работ, услуг, коммерческих и управленческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	809	1 454
Расходы на оплату труда	5620	12 863	10 632
Отчисления на социальные нужды	5630	3 384	5 753
Амортизация	5640	1 227	1 723
Прочие затраты	5650	12 960	7 277
Итого по элементам	5660	31 243	26 839
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	31 243	26 839

Прочие доходы и расходы

В течение 2015 года и 2016 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

тыс. руб.

Прочие доходы	2016г.	2015г.
Дивиденды	7	
Проценты по вкладам	9184	12258
Курсовая разница	3931	
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке (гос. облигации)	838	
Накопленный купонный доход по гос. облигациям	879	
Корректировка до рыночной стоимости акций	29	30
Корректировка резерва по сомнительным долгам	1677	3967
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров		26126
Корректировка резерва на отпуск	961	630
Страховое возмещение		11
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	17	
Прочие доходы	375	38
Итого прочие доходы	17898	43060

Прочие расходы	2016г.	2015г.
----------------	--------	--------

сроком		
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	3	
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке (гос.облиг.)	2631	
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	4	62
Курсовые разницы	8300	
Корректировка до рыночной стоимости акций	26	30
Налоги		41
Госпошлина (выписка из ЕГРЮЛ)		3
Расходы в виде образованных оценочных обязательств (резерв на выплату отпусков)	438	738
Прочие расходы	242	2064
Итого прочие расходы	13477	118308

Чистая прибыль

По итогам деятельности за 2016 год Обществом получена прибыль в сумме 364 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат

Совокупный финансовый результат отражается по строке 2500 Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб.

Показатель	За 2016г.	За 2015г.
1	2	3
1. Строка 2400 "Чистая прибыль (убыток)"	364	(67 243)
2. Строка 2510 "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода"	-	-
3. Строка 2520 "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода"	-	-

Совокупным финансовым результатом за 2016 г. является прибыль в сумме 364 тыс. руб.

Совокупным финансовым результатом за 2015 г. является убыток в сумме (67243) тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2016г. составила 0,0007487 тыс. руб., в расчете на одну акцию (364 : 486 180), базовая прибыль(убыток) на акцию в 2015г. составила 0,1383 тыс. руб. У Общества нет потенциальных разводняющим обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли .

5. Налогообложение

Налог на прибыль

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

Для целей начисления 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).

В результате применения различных правил признания доходов и расходов в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль, установленных законодательством РФ в 2016

году возникла разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью. Это привело к образованию постоянных и временных разниц.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2016г. составила:

по ставке 20% - 7 470,00 тыс.руб.

по ставке 15% - 879,00 тыс. руб.

Налог на прибыль за 2016г. всего – 1626,00 тыс.руб., в том числе:

по ставке 20% - 1 494,00 тыс.руб.

по ставке 15% - 132,00 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль, начисленный за 2016г. составил 1612,00 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство составляет 233,00 тыс.руб. – переоценка в бухгалтерском учете облигаций, выраженных в иностранной валюте.

Отложенные налоговые активы (3) тыс. руб. образовались в связи с продажей в 2015г. основных средств с убытком.

Отложенное налоговое обязательство (11) тыс. руб. образовалось в связи с применением Обществом в налоговом учете амортизируемой премии, признанием амортизируемым имуществом в налоговом учете, со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000,00 рублей.

Другие налоги

Общество признает выручку от продажи товаров, продукции, работ и услуг по методу начисления и признает доходы в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

С января 2013 года основной вид деятельности Общества освобожден от уплаты НДС, на основании п.2 ст.149 НК РФ п.п. 12.2 .

В таблице ниже представлено движение денежных средств по всем налогам, уплачиваемым Обществом в отчетном году:

тыс.руб.

№ п/п	Показатель	Задолженность на начало периода	Начислено за год	Уплачено за год	Возврат по Решению из бюджета	Задолженность на конец периода
1.	НДС	(7)	159	156		(4)
2.	Налог на доходы физ.лиц	118	1590	1547	33	194
3.	Налог на прибыль	(1132)	1626	2689		2195

А также страховые взносы в Пенсионный фонд, ФСС и ФФОМС

тыс.руб.

№ п/п	Показатель	Задолженность на начало периода	Начислено за год	Уплачено/ израсходовано на предприятии за год	Задолженность на конец периода
1.	Фонд соц. страхования	10	319	314	15
2.	Пенсионный фонд	190	2309	2251	248
3.	Фонд мед. страхования (фед.бюджет)	53	621	589	89
4.	Страхование от несчастного случая	2	24	23	3

6. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2016 году не получало.

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые относятся к отчетности за 2016 г. Общество не имело.

8. Информация о связанных сторонах, аффилированных лицах на 31.12.2016г.

	Юридическое лицо	Физическое лицо	
1	ООО «Профит»	Рахова Наталья Александровна	Председатель совета директоров
2		Кытин Валерий Иванович	Член совета директоров-заместитель генерального директора АО РК «Центр-Инвест»
3		Саркисов Андрей Александрович	Член совета директоров-заместитель
4		Титченко Павел Максимович	Член совета директоров-заместитель
5		Чижиков Юрий Николаевич	Член совета директоров-заместитель – директор по развитию АО РК «Центр-Инвест
6.		Гавинский Денис Юрьевич	Генеральный директор АО РК «Центр-Инвест»

Гавинскому Д.Ю., Кытину В.И. и Чижикову Ю.Н. выплачена начисленная заработная плата, в соответствии со штатным расписанием Общества.

Прочих операций с аффилированными лицами не проводились в 2016г.

9. Изменение оценочных значений

Изменение оценочных значений отражается Обществом в соответствии с ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

В отчетном году изменением оценочного значения является списание переоценки офисного здания.

В данной таблице приведены изменения оценочных обязательств:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	тыс.руб.
				Остаток на конец периода
Резерв на оплату отпусков	295	2065	(1733)	647
Резерв предстоящих расходов	64	-		64
Резерв по сомнительным долгам	972	1733	(2570)	135

10. Информация по сегментам

Операционные сегменты - первичная информация

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность по ведению реестров владельцев ценных бумаг, которая составляет 100% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество не осуществляет другие виды деятельности. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Географические сегменты - вторичная информация

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

11. Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данной пояснительной записки к годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2016 год в Обществе информацией о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» нет.

12. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности (ЭС/ЭФ)

Данные о затратах Общества на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (соответствии с Федеральным законом от 23 ноября 2009 г. N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации") представлены в таблице :

Наименование показателя	тыс.руб	
	Отчетный год	Предыдущий год
Затраты Общества на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии, в т.ч.:		
Тепловая (газ)	-	42,2
электрическая	160,6/ 29 681 кВт	127,3

13. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В результате своей деятельности Общество подвержено рискам хозяйственной деятельности – финансовым, правовым и т.д., которые могут иметь финансовые последствия.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг динамики факторов риска и предпринимаются меры по минимизации потенциальных негативных последствий для финансовых операций.

Валютные риски

Основную часть валовой выручки АО РК «Центр-Инвест» формируют операции с национальной валютой.

Колебания обменных курсов валют к рублю по отношению к государственным облигациям внешнего облигационного займа Министерства финансов Российской Федерации оказывает воздействие на результат финансово-хозяйственной деятельности Компании.

Факторы влияния валютного риска на результат финансово-хозяйственной деятельности Компании высокие.

Риски изменения процентных ставок

АО РК «Центр-Инвест» не является заемщиком на внутреннем кредитном рынке.

У Общества есть существенные активы, приносящих процентный доход, в виде заключенного депозитного процентного договора в размере 40 000 000 рублей под 11,75% годовых.

Общество заключило депозитарный договор с ПАО Банк «Югра» по хранению государственных облигаций внешнего облигационного займа Министерства финансов

Российской Федерации с погашением в 2022г. – 5 (пять) шт. и 2023 г. 4 (четыре) шт., которые приносят купонный доход 4.50%; 4,875% соответственно с датами погашения 04.04.2022г.; 16.09.203г.

На 31.12.2016г. они составляют 70,32% активов Общества

Россия-2022					Россия-2023						
107,753					107,753						
107,708					107,708	107,708					
107,368					107,368						
107					107						
106,322				106,322	106,322						
106,248				106,248	106,248						
106,135				106,135	106,135						
106				106	106						
105,75				105,75	105,75						
105,617	105,617			105,617	105,617						
105,21				105,21	105,21	105,21					
105				105	105						
104,534				104,534	104,534						
104,3				104,3	104,3						
104,221				104,221	104,221						
104				104	104						
103,565				103,565	103,565						
103				103	103						
102				102	102						
101				101	101						
100				100	100						
0	31.10.2016	30.11.2016	31.12.2016	31.01.2017	28.02.2017	0	31.10.2016	30.11.2016	31.12.2016	31.01.2017	28.02.2017

Кредитный риск

Руководство АО РК «Центр-Инвест» уделяет повышенное внимание процессу управления кредитным риском.

В Компании регулярно проводится ряд мероприятий, позволяющих осуществлять управление риском, в том числе: оценка кредитоспособности контрагентов, установка индивидуальных лимитов в зависимости от финансового состояния контрагента, контроль авансовых платежей, мероприятия по работе с дебиторской задолженностью и т. д.

Риск ликвидности

Данный вид риска, не является актуальным для Регистратора, так как условия лицензирования регистраторской деятельности предусматривает наличие у Регистратора собственных средств в размере 100 млн. рублей. Обеспечивать этот уровень должны только высоколиквидные активы.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Этот вид риска имеет ряд проявлений: вероятность введения новых видов налогов и сборов на осуществление отдельных видов хозяйственной деятельности; возможность увеличения уровня ставок действующих налогов и сборов; изменение сроков и условий осуществлений отдельных налоговых платежей.

В ходе операционной деятельности специалистами АО РК «Центр-Инвест» осуществляется непрерывный мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

АО РК «Центр-Инвест» не является участником внешнеэкономических отношений. Вследствие чего, деятельность Компании не подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка

также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Общества либо лицензированию прав пользования объектами

Изменения требований по лицензированию отдельных видов деятельности могут негативно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Компании.

АО РК «Центр-Инвест» соблюдает порядок проведения лицензирования основной деятельности Компании и принимает все необходимые меры для своевременного получения, поддержания в действии лицензий, минимизации вероятности приостановки, изменения или отзыва лицензий, продления срока действия лицензий после его окончания.

Проводится мониторинг рисков событий. База данных рисков ведется в полном объеме. Отчет Руководителя Службы управления рисками составляется ежеквартально.

Деятельность компании АО РК «Центр-Инвест» застрахована в пределах рискованных ситуаций, возникающих в организации. Увеличение страхового покрытия не требуется.

В соответствии с Положением Банка России от 19.07.2016г. № 548-П собственные средства Общества, на 01.09.2016г. стали ниже размера, установленного нормативными актами Банка России, по не зависящим от действий Общества обстоятельствам.

Общество произвело диверсификацию инвестиционного портфеля и приобрело у ПАО БАНК «Югра» 9 государственных облигаций внешнего облигационного займа Министерства финансов Российской Федерации с погашением 2022 и 2023гг. Указанные облигации полностью соответствуют требованиям Банка России к активам, учитываемым в составе собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества

В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции Высших судебных инстанций (Конституционный суд РФ, Верховный суд РФ, Высший арбитражный суд РФ), которые могут оказывать влияние на условия ведения предпринимательской деятельности Компании.

АО РК «Центр-Инвест» осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивает тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, оцениваются как незначительные.

Генеральный директор
АО РК «Центр-Инвест»

Гавинский Д.Ю.



« 29 » марта 2017г.

Прошнуровано пронумеровано и
скреплено печатью
Листов 51 (170790101)

Генеральный директор
ООО «Р.О.С. Аудит»

С.А.Сатин



[Handwritten signature]