

ООО «Р.О.С. Аудит»

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

за 2017 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. Электrozаводская, 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 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 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 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 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

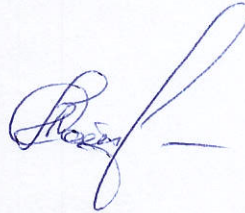
недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. 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»

« 12 марта 2018 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
		0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.1	Нематериальные активы	1110	545	662	16
	в том числе:				
п1.1	товарный знак	5100	12	14	16
п1.1	програмное обеспечение	5100	533	648	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п.2	Основные средства	1150	1 281	2 388	3 297
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п.3	Финансовые вложения	1170	111 018	115 966	100
	в том числе:				
п3.1	вклады в акции других предприятий	5302	-	98	100
п3.1	государственные облигации	5303	111 018	115 868	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1	3	6
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	112 845	119 019	3 419
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п.4	Запасы	1210	53	136	-
	в том числе:				
п4.1	материалы		53	136	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п.5	Дебиторская задолженность	1230	8 346	4 921	5 768
	в том числе:				
п5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	1 160	1 651	1 679
п5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3 466	1 052	1 900
п5.1	Расчеты по налогам и сборам	5513	2 410	2 218	1 143
п5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5513	-	-	4
п5.1	Расчеты с подотчетными лицами	5513	-	-	77
п5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	1 310	-	964
п.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	40 000	140 000

п3.1	в том числе: Депозитные счета	5305	-	40 000	140 000
п.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	44 811	3 723	17 162
п.1	в том числе: Расчетные счета	12502	44 811	3 723	17 162
	Прочие оборотные активы	1260	2 282	-	-
	в том числе: Программное обеспечение		2 282	-	-
	Итого по разделу II	1200	55 492	48 780	162 930
	БАЛАНС	1600	168 337	167 799	166 349

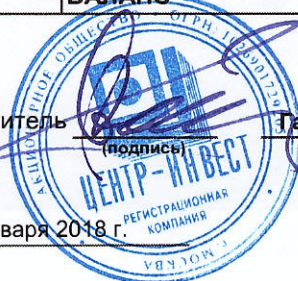
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	24 309	24 309	24 309
	в том числе:				
	Уставный капитал		24 309	24 309	24 309
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	152 255	152 255	152 255
	в том числе:				
	Эмиссионный доход		32 255	32 255	32 255
	Вклад учредителей для увеличения собственных средств		120 000	120 000	120 000
	Резервный капитал	1360	251	251	251
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		251	251	251
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(11 553)	(12 043)	(12 407)
	в том числе:				
	непокрытый убыток	13701	(12 043)	(12 407)	(12 407)
	прибыль, подлежащая распределению	13702	490	364	-
	Итого по разделу III	1300	165 262	164 772	164 408
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	74	77	66
	в том числе:				
	Отложенные налоговые обязательства (амортизационная премия)		74	77	66
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	74	77	66
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п.5	Кредиторская задолженность	1520	1 747	2 239	1 517
	в том числе:				
п5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	159	141	396
п5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	340	529	218
п5.3	Расчеты по налогам и сборам	5563	561	198	123
п5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5566	5	352	255
п5.3	Расчеты с подотчетными лицами	5566	-	4	-
п5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	5566	590	1 015	525
п5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5566	92	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п.7	Оценочные обязательства	1540	1 254	711	358
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 001	2 950	1 875
	БАЛАНС	1700	168 337	167 799	166 349

Руководитель Завинский Денис Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 января 2018 г.



X

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"		Дата (число, месяц, год)	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг		по ОКПО	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная		ИНН	29068326		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	7726050935		
		по ОКОПФ / ОКФС	66.11.3		
		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	35 261	28 813
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	35 261	28 813
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		35 261	28 813
п.6	Себестоимость продаж	2120	(11 859)	(11 570)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(11 859)	(11 570)
п.6	Оплата труда		(5 756)	(3 570)
п.6	Страховые взносы		(1 569)	-
п.6	Расходы по социальному страхованию и обеспечению		(11)	(1 050)
п.6	Расходы на текущий ремонт помещения		(22)	(165)
п.6	Амортизация		(1 241)	(1 205)
п.6	Вознаграждение по трансфер-агентскому договору		(183)	(2 204)
п.6	Услуги связи, почта, интернет и прочие		(1 234)	(1 827)
п.6	Подготовка к отправке документов зарегистрированным лицам		(690)	(682)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	23 402	17 243
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.6	Управленческие расходы	2220	(23 275)	(19 673)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(23 275)	(19 673)
п.6	Оплата труда		(12 545)	(9 293)
п.6	Страховые взносы		(2 862)	-
п.6	Расходы по социальному страхованию и обеспечению		(25)	(2 334)
п.6	Аренда офиса		(5 034)	(4 932)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	127	(2 430)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	7
п.3	Проценты к получению	2320	7 276	9 184
	в том числе:			
п.3.1	Проценты к получению	23201	7 276	9 184
п.6	Проценты к уплате	2330	-	-
п.6	Прочие доходы	2340	14 204	8 706
	в том числе:			
п.6	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23401	92	17

п.6	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23402	869	-
п.6	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23403	4 784	1 717
п.6	Прочие операционные доходы	23404	2 502	403
п.6	Курсовые разницы	23405	143	3 931
п.7	Резервы по сомнительным долгам	23407	5 786	1 677
п.7	Резервы на отпуска	23408	28	961
	Прочие расходы	2350	(20 068)	(13 477)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23501	(8)	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	23502	(869)	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23503	(2 595)	(2 631)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(7 139)	(1 733)
п.6	Расходы на услуги банков	23505	(131)	(100)
п.6	Прочие операционные расходы	23506	(3 255)	(56)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23507	(2)	(3)
п.6	Убытки прошлых лет	23508	(3)	(4)
	Курсовые разницы	23509	(6 066)	(8 300)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23510	-	(212)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 539	1 990
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 050)	(1 612)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 875	233
	в том числе:			
	постоянные налоговые обязательства, в т.ч. переоценка государственных облигаций		1 875	233
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	3	(11)
	в том числе:			
	Отложенные налоговые обязательства, в т.ч. амортизационная премия	24301	3	(11)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2)	(3)
	в том числе:			
	Отложенные налоговые активы, в т.ч. убыток от продажи основных средств		(2)	(3)
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	490	364

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	490	364
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 января 2018 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
29068326		
7726050935		
66.11.3		
12267	16	
384		

Организация **Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест"** форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) **31 12 2017**
 ИНН **7726050935** по ОКПО **29068326**
 Вид экономической деятельности **Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг** по ОКВЭД **66.11.3**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное общество / Частная** по ОКФС **16**
 Едилица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ **384**

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	24 309	-	152 255	251	(12 407)	164 408
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	364	364
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	364
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	24 309	-	152 255	251	(12 043)	164 772
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	490	490
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	490	490
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	24 309	-	152 255	251	(11 553)	165 262

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	164 408	364	-	164 772
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	164 408	364	-	164 772
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(12 407)	364	-	(12 043)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(12 407)	364	-	(12 043)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	165 262	164 772	164 408

Руководитель Гавинский Денис Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)



30 января 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Регистрационная Компания Центр-Инвест" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность регистраторов по ведению реестра владельцев ценных бумаг по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Непубличные акционерные общества / **Частная** по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2017
29068326		
7726050935		
66.11.3		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	31 442	30 059
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 412	29 908
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	30	151
Платежи - всего	4120	(37 601)	(32 514)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 417)	(12 929)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15 610)	(10 169)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 251)	(2 690)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(9 323)	(6 726)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 159)	(2 455)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	49 774	190 167
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	85	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	2 348	10 151
	4215	-	-
прочие поступления	4219	47 341	180 000
Платежи - всего	4220	(2 500)	(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	(2 500)	(80 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	47 274	(10 983)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	41 115	(13 438)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 724	17 162
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	44 825	3 724
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(14)	-

Руководитель

(подпись)

Гавинский Денис Юрьевич

(расшифровка подписи)

30 января 2018 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды	
0710005	
31	12 2017
29068326	
7726050935	
66.11.3	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / 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

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

Наименование показателя	Код	Период	начало		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	22	(8)	547	-	(16)	-	-	-	569	(24)
	5110	за 2016г.	22	(6)	-	-	(2)	-	-	-	22	(8)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2017г.	22	(8)	-	-	(2)	-	-	-	22	(11)
	5111	за 2016г.	22	(6)	-	-	(2)	-	-	-	22	(8)
Исключительное авторское право на	5102	за 2017г.	-	-	547	-	(14)	-	-	-	547	(14)
	5112	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией	
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-
в том числе:	5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	648	1 946	(2 047)	(547)	-
	5190	за 2016г.	-	648	-	-	648
в том числе:	5181	за 2017г.	-	547	-	(547)	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-
Программное обеспечение	5182	за 2017г.	648	1 399	(2 047)	-	-
	5192	за 2016г.	-	648	-	-	648
Разработка программного обеспечения							

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 2017г.	4 483	(2 095)	180	-	-	(1 287)	-	-	4 663	(3 382)
	5210	за 2016г.	4 166	(869)	317	-	-	(1 225)	-	-	4 483	(2 095)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2017г.	3 502	(1 869)	53	-	-	(1 131)	-	-	3 555	(3 000)
	5211	за 2016г.	3 322	(779)	180	-	-	(1 090)	-	-	3 502	(1 869)
Другие виды основных средств	5202	за 2017г.	981	(226)	127	-	-	(157)	-	-	1 108	(382)
	5212	за 2016г.	844	(90)	137	-	-	(135)	-	-	981	(226)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2017г.	-	180	-	(180)	-
	5250	за 2016г.	-	317	-	(317)	-
Система контроля доступа на объект	5241	за 2017г.	-	48	-	48	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS K501UX	5242	за 2017г.	-	53	-	53	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система порошкового пожаротушения Архив2	5243	за 2017г.	-	79	-	79	-
	5253	за 2016г.	-	-	-	-	-
Шкаф Pого 2-х секц. дуб	5244	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016г.	-	57	-	57	-
Структурированная кабельная сеть	5245	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016г.	-	137	-	137	-
Уничтожитель документов Cobra 300.2 С4, 135 литр	5246	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016г.	-	64	-	64	-
Принтер HP LaserJet Enterprise 600 M605dn (E6B70A)	5247	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2016г.	-	60	-	60	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
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: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	25	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	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	116 738	(772)	-	(486)	(857)	2	1 210	116 814	(5 796)	
	5311	за 2016г.	95	-	121 150	-	-	28	(3 669)	116 738	(772)	
в том числе: Вклады в акции других предприятий	5302	за 2017г.	94	4	-	-	(8)	2	(92)	-	-	
	5312	за 2016г.	95	6	-	-	-	28	(31)	94	4	
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 2017г.	116 158	(1 625)	-	-	-	-	(3 514)	116 814	(5 796)	
	5313	за 2016г.	-	-	120 645	-	-	-	(6 112)	116 158	(1 625)	
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	5304	за 2017г.	486	849	-	(486)	(849)	-	-	-	-	
	5314	за 2016г.	-	-	505	-	-	-	830	486	849	
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	40 000	-	2 500	(42 500)	-	-	-	-	-	
	5315	за 2016г.	140 000	-	80 000	(180 000)	-	-	-	40 000	-	
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2017г.	40 000	-	2 500	(42 500)	-	-	-	-	-	
	5316	за 2016г.	140 000	-	80 000	(180 000)	-	-	-	40 000	-	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2017г.	156 738	(772)	2 500	(42 986)	(857)	2	1 210	116 814	(5 796)	
	5310	за 2016г.	140 095	-	201 150	(180 000)	-	28	(3 669)	156 738	(772)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

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		резерв под снижение стоимости	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 2017г.	136	-	12 249	(12 332)	-	-	-	-	-	53	-
	5420	за 2016г.	-	-	12 650	(12 514)	-	-	X	-	X	136	-
в том числе:	5401	за 2017г.	136	-	391	(473)	-	-	-	-	-	65	53
	5421	за 2016г.	-	-	1 080	(945)	-	-	-	-	-	96	136
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5405	за 2017г.	-	-	11 859	(11 859)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	11 570	(11 570)	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017г.	5 056	(135)	6 621	-	(2 043)	-	(4 052)	(100)	(5 812)	-	-	-	9 633	(1 287)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2016г.	6 743	(972)	2 464	-	(4 052)	-	(4 052)	(100)	(2 570)	-	-	-	5 056	(135)
в том числе:																
	5511	за 2017г.	1 187	(135)	4 011	-	(445)	-	(445)	-	(5 812)	-	-	-	4 753	(1 287)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2016г.	2 872	(972)	714	-	(2 370)	-	(2 370)	(30)	(2 570)	-	-	-	1 187	(135)
	5512	за 2017г.	1 651	-	980	-	(1 471)	-	(1 471)	-	(70)	-	-	-	1 160	-
Авансы выданные	5532	за 2016г.	1 679	-	673	-	(631)	-	(631)	(70)	-	-	-	-	1 651	-
	5513	за 2017г.	2 217	-	1 629	-	(127)	-	(127)	-	-	-	-	-	3 720	-
Прочая	5533	за 2016г.	2 192	-	1 077	-	(1 051)	-	(1 051)	-	-	-	-	-	2 217	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2017г.	5 056	(135)	6 621	-	(2 043)	-	(2 043)	-	(5 812)	X	X	X	9 633	(1 287)
Итого	5520	за 2016г.	6 743	(972)	2 464	-	(4 052)	-	(4 052)	(100)	(2 570)	X	X	X	5 056	(135)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 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 кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло				перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	2 239	215	344	(1 051)	-	-	-	1 747	
	5580	за 2016г.	1 520	1 365	11	(656)	-	-	-	2 239	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	141	53	2	(37)	-	-	-	159	
	5581	за 2016г.	396	69	3	(326)	-	-	-	141	
авансы полученные	5562	за 2017г.	529	300	-	(490)	-	-	-	340	
	5582	за 2016г.	218	515	-	(204)	-	-	-	529	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	549	(254)	342	(72)	-	-	-	565	
	5583	за 2016г.	381	162	8	(1)	-	-	-	549	
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017г.	1 019	115	-	(452)	-	-	-	682	
	5586	за 2016г.	525	619	-	(125)	-	-	-	1 019	
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2017г.	2 239	215	344	(1 051)	-	X	X	1 747	
	5570	за 2016г.	1 520	1 365	11	(656)	-	X	X	2 239	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	455	809
Расходы на оплату труда	5620	16 983	12 863
Отчисления на социальные нужды	5630	4 142	3 384
Амортизация	5640	1 303	1 227
Прочие затраты	5650	12 251	12 960
Итого по элементам	5660	35 134	31 243
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	35 134	31 243

* - 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	711	1 818	(1 275)	-	1 254
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель  (подпись)
Гавинский Денис Юрьевич (расшифровка подписи)

 30 января 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2017 ГОД
АО РК «Центр-Инвест»
(наименование организации)

г. Москва

30.01.2018 г.

Бухгалтерская отчетность АО «Регистрационная Компания Центр-Инвест» за 2017 год была сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

В 2017 году организация не допускала случаев отступления от правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, предусмотренных действующим законодательством РФ.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показаны 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: Государственное учреждение Московская регистрационная палата 24.06.1993 года № 413.959. Основной государственный регистрационный 1026901729205

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 02.03.2004 г., ФКЦБ России, без ограничения срока действия, деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Уставный капитал Общества, как по состоянию на 01.01.2017 г., так и по состоянию на 31.12.2017 г. составлял - 24 309 000 рублей, и был разделен на 486 180 обыкновенных именных акций номиналом - 50 рублей каждая.

Состав акционеров:

Юридические лица владеют - 99,924% голосующих акций Общества, физические лица – 0,076%.

Основным акционером, владеющим - 94,322% голосующих акций является - ООО «ПРОФИТ».

Организация подлежит обязательному аудиту, так как является профессиональным участником рынка ценных бумаг (п. 3 части 1 ст. 5 Федерального закона РФ от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»).

Органами управления Обществом являются: Общее собрание акционеров и 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 2017 г. 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 и по настоящее время генеральным директором Общества является - Гавинский Денис Юрьевич.

Совет директоров:

Председатель совета директоров: Рахова Наталья Александровна

Члены совета директоров: Кытин Валерий Иванович,
Титченко Павел Максимович,
Саркисов Андрей Александрович,
Чижиков Юрий Николаевич.

Состав Ревизионной комиссии:

	Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
1	Волкова Светлана Евгеньевна	АО РК «Центр-Инвест»	первый заместитель генерального директора
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 бухгалтерской отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- 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 30.12.2016 г. № 72/ОД.

2. Нематериальные активы

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.

3. Основные средства

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 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 выполнялись условия п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Стоимость материально-производственных запасов, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, была отражена в составе расходов 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 отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

4. 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 суммы активов, срок обращения (погашения), которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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

5. Финансовые вложения

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.

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

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.

6. Материально-производственные запасы

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

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

7. Учет дебиторской задолженности (расчеты с покупателями и заказчиками)

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

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

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, либо нереальная для взыскания задолженность списывается по особому распоряжению. Списанная дебиторская задолженность 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.

8. Учет резервов

Согласно требованиям ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного приказом Минфина РФ № 167н от 13.12.2010 года, Обществом создает следующие резервы:

- краткосрочное оценочное обязательство (резерв на отпуск)
- резерв по сомнительной задолженности
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей, предусмотренный п.27 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

9. 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.

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 2017г. и составившего 57,6002 руб. за 1 доллар США.

10. 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».

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.

Основные средства

Основные средства отражены в строке 1150 бухгалтерского баланса по остаточной стоимости (за вычетом амортизации).

Наличие и движение основных средств показано в разделе 2 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств в 2017 году начислялась линейным способом.

Переоценка основных средств в 2017 году не производилась.

Имущества, полученного по договору лизинга, Общество в 2017 году не имело.

Также у Общества не было в 2017 году основных средств с ограниченным правом собственности (например, находящихся под арестом) и находящихся в залоге.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса.

Размер финансовых вложений в другие организации составлял:

- по состоянию на 31.12.2017г.- 111 018 тыс. руб.

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

Финансовые вложения Общества состоят из государственных облигаций внешнего облигационного займа с погашением в 2022 г. и в 2023 г.

Наименование: Российская Федерация, государственные облигации внешнего облигационного займа с погашением в 2022 году	Код: FED 22	Эмитент: Минфин РФ	Данные госрегистрации: ВЕЛИКО-БРИТАНИЯ, 12840060V, 05.04.2012, Минфин	ISIN код: XS076 747245 8	Номинал: 200000 USD	Период размещения: 28.03.2012 - 04.04.2012	Кол-во: 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: ВЕЛИКО-БРИТАНИЯ, 12840068V, 18.09.2013, Минфин	ISIN код: XS097 172145 0	Номинал: 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 таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. на балансе Общества не числились депозитные вклады, а также вклады в уставные капиталы других организаций.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. 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 2015 г. 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.

Показатели	Наименование	
	Уничтожитель документов	Система видеонаблюдения
Дата ввода в экпл	16.11.2011	25.06.2008
дата продажи	19.02.2015	18.03.2015
бух учет	54 127,12	91 027,12
нал учет	48 714,41	81 924,41
аморт бух	33 718,54	61 154,94
аморт налог	30 346,80	55 039,26
продажа	3 423,73	
остаточная ст-ть бух	20 408,58	29872,18
остаточная ст-ть нал	18367,61	26885,15
прибыль/ убыток бух	-16984,85	-29872,18
срок исполыз	61	120
всего исполыз	37	79
остаток исполыз	24	41
убыток на срок исполыз ЕЖЕМЕСЯЧНО СПИСЫВ	-622,66	-655,74
ОНА В М-Ц	-124,53	-131,15
ОНА ВСЕГО 2017г.	-249,06	-1 573,76
Расчетные величины убытка НУ	-1245,32	-7 868,82
Строка 100 Прил 2 к Листу 02 2017г.	-9114,15	

Материально-производственные запасы

Сведения о запасах отражены в строке 1210 бухгалтерского баланса.

В 2017 году товары для перепродажи Обществом не приобретались.

В течение 2017 года материально - производственные запасы в залог не передавались.

Задолженность покупателей и заказчиков

В бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность покупателей и заказчиков:

- на 31.12.2017 г. в размере – 4 753,0 тыс. руб. за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме – 1 287,0 тыс. руб., расчеты с поставщиками в сумме – 1 160,0 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам в сумме – 2 410,0 тыс. руб.

- на 31.12.2016 г. в размере – 1 187,0 тыс. руб. за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме - 135,0 тыс. руб., расчеты с поставщиками в сумме – 1 651,0 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам, в сумме – 2 218,0 тыс. руб.

Общество в 2017 году списало задолженность за счет резерва по сомнительным долгам сумму - 25,7 тыс. руб.

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.

В 2017 году Обществом произведено списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, либо нереальной для взыскания задолженности на сумму - 911,9 тыс. руб. Данная задолженность отражена на за балансовом счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника в течение 5 лет с момента списания.

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 02.02.2011 г. № 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.

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 2017 года не изменился и по состоянию на 31 декабря 2017 г. составил - 152 255,0 тыс. руб. В том числе:

- 120 000 тыс. руб. из полученных в 2015 г. денежных средств от основного акционера владеющего - 94,05% голосующих акций ООО «Профит», в целях увеличения чистых активов;
- 32 255 тыс. руб. - 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 2017 году резерв не начислялся, полученная чистая прибыль по итогам 2016 г. частично погасила убыток предыдущих лет.

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства Общества (строка баланса 1420) составляют отложенные налоговые обязательства, образовавшиеся в связи с различным отражением начисленной амортизации

тизационной премии по основным средствам в бухгалтерском и налоговом учете. В данной строке Общество отразило по состоянию на 31.12.2017 г. - 74 тыс. руб.

Расходов по займам, кредитам Общество не производило.

Краткосрочные обязательства **Кредиторская задолженность**

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

- на 31.12.2017 года в сумме – 1 747 тыс. руб., в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме - 159 тыс. руб., расчеты с бюджетом по налогам в сумме – 561 тыс. руб., расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме - 5 тыс. руб., расчеты с покупателями в сумме - 340 тыс. руб., расчеты с персоналом по оплате труда в сумме - 590 тыс. руб.;

- на 31.12.2016 года в сумме – 2 239 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 в сумме 529 тыс. руб., расчеты с подотчетными лицами в сумме - 4 тыс. руб., расчеты с персоналом по оплате труда в сумме – 1 015 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2017, 2016 и 2015 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3. Резервы

Обществом в 2017 году создано краткосрочное оценочное обязательство (резерв на отпуск) на сумму - 1 644 тыс. руб., а погашено на сумму - 1 182 тыс. руб.

На основании проведенной инвентаризации 30.12.2017г. Обществом и положений п. 23, 22 ПБУ 8/2010 был создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в разрезе сотрудников. Неиспользованный начисленный резерв в сумме – 27 тыс. руб. был отнесен на внереализационные доходы и был доначислен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме - 174 тыс. руб.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2017 года, в сумме – 1 254 тыс. руб. - остаток начисленного резерва предстоящих расходов на оплату отпусков по итогам инвентаризации на 30.12.2017 г.

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 - 6 964 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам Обществом использован в сумме - 25 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.

IV. 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 (ПБУ 10/99):

2017 год

тыс. руб.

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 преysкурантом цен на регистраторские услуги)	35 261	11 859	23 402

2016 год

тыс. руб.

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 преysкурантом цен на регистраторские услуги)	28 813	11 570	17 243

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.

Затраты на производство	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	455	809
Расходы на оплату труда	16 983	12 863
Отчисления на социальные нужды	4 142	3 384
Амортизация	1 303	1 227
Прочие затраты	12 251	12 960
Итого по элементам	35 134	31 243
Итого расходы по обычным видам деятельности	35 134	31 243

Прочие доходы и расходы

В течение 2017 года и 2016 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

тыс. руб.

Прочие доходы	за 2017 г.	за 2016 г.
Дивиденды		7
Проценты по вкладам	7 276	9 184
Курсовая разница	143	3 931
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	869	
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке (гос. облигации)	4 784	1 717
Резервы по сомнительным долгам	5 786	1 677
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров		
Резервы на отпуска	28	961
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	92	17
Прочие операционные доходы	2 502	403
Итого прочие доходы	21480	17898

Прочие расходы	за 2017 г.	за 2016 г.
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	131	100
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	8	
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, не обращающимися на организованном рынке	869	
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке (гос.облиг.)	2595	2631
Расходы в виде образованных оценочных резервов	7139	1733
Штрафы, пени, неустойки к уплате	3255	268
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	3	4
Курсовые разницы	6066	8300
Штрафы, пени, неустойки к уплате	2	3
Итого прочие расходы	20 068	13 477

Чистая прибыль

По итогам деятельности за 2017 год Обществом получена прибыль в сумме - 490 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат

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

Показатель	тыс. руб.	
	За 2017 г.	За 2016г.
1	2	3
1. Строка 2400 "Чистая прибыль (убыток)"	490	364
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 2017 г. является прибыль в сумме - 490 тыс. руб.

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

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2017 г. составила - 0,00100785 тыс. руб., в расчете на одну акцию (490/486 180), базовая прибыль (убыток) на акцию в 2016 г. составила - 0,0007487 тыс. руб.

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли.

V. 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 2017 году возникла разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью. Это привело к образованию постоянных и временных разниц.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2017 г. составила:

- по ставке 20% - 314,87 тыс. руб.

- по ставке 15% - 734,90 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль, начисленный за 2017 г. составил – 1 049,77 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство составило -1 875,0 тыс. руб. – переоценка в бухгалтерском учете облигаций, выраженных в иностранной валюте.

Отложенные налоговые активы в сумме - (2) тыс. руб. образовались в связи с продажей в 2015 г. основных средств с убытком.

Отложенное налоговое обязательство в сумме - 3 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 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 положений п.п. 12.2 п. 2 ст. 149 НК РФ.

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

тыс.руб.						
№ п/п	Показатель	Задолженность на начало года	Начислено за год	Уплачено за год	Принято к возмещению	Задолженность на конец года
1.	НДС	(4)	188	103	89	(8)
2.	Налог на доходы физ.лиц	194	2343	2402		135
3.	Налог на прибыль	(2209)	1289	1480		(2401)
4.	Страховые взносы в части ПФР	248	3139	3090		297
5.	Страховые взносы в части ФФОМС	84	913	875		122
6.	Страховые взносы в части ФСС	15	323	332		6

А также страховые взносы в ФСС

тыс.руб.						
№ п/п	Показатель	Задолженность на начало года	Начислено за год	Уплачено/ израсходовано на предприятии за год	Задолженность на конец года	
4.	Страхование от несчастного случая		3	36	34	5

VI. Государственная помощь

Общество государственную помощь в 2017 году не получало.

VII. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые относятся к отчетности за 2017 г., Общество не имело.

VIII. Информация о связанных сторонах, аффилированных лицах на 31.12.2017 г.

	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 в 2017 году не проводилось.

IX. Изменение оценочных значений

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

В данной таблице приведены изменения оценочных обязательств:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	тыс.руб.	
					Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего	5700	711	1 818	(1 275)	-	1 254

X. 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.

XI. Информация по прекращаемой деятельности

На момент составления данных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год у Общества нет информации о существенных событиях, раскрытие информации о которых обязательно в соответствии с требованиями ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

Общество, основываясь на принципе допущения непрерывности деятельности, предполагает осуществлять свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности.

ХII. 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 принимаются 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.

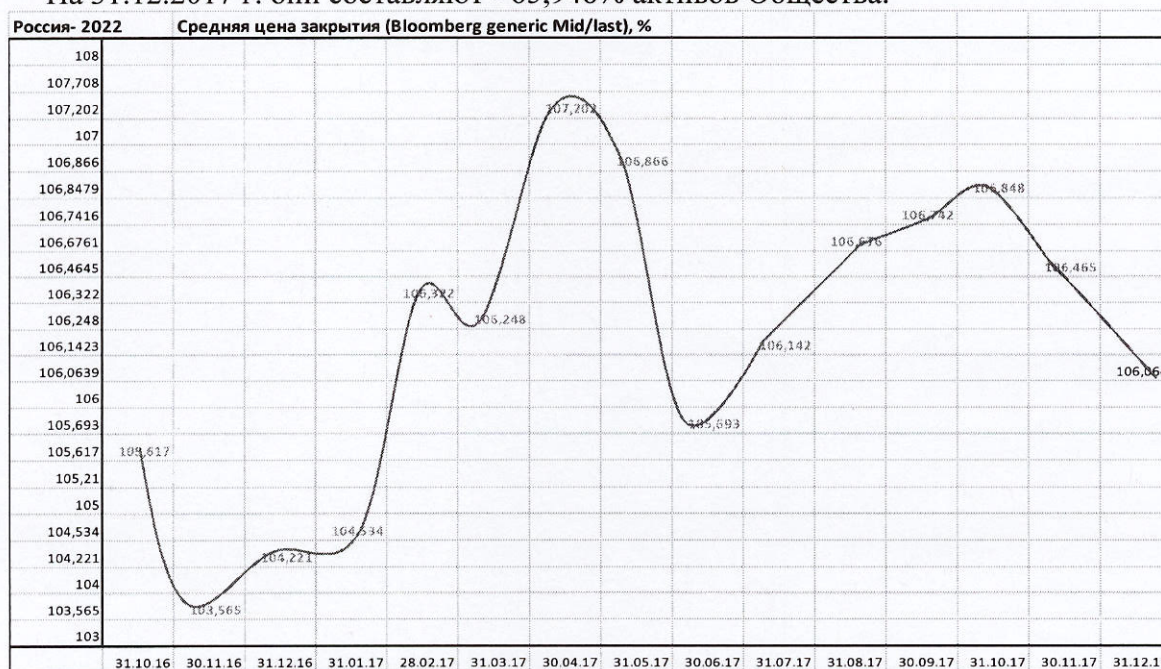
Факторы влияния валютного риска на результат финансово-хозяйственной деятельности Компании высокие.

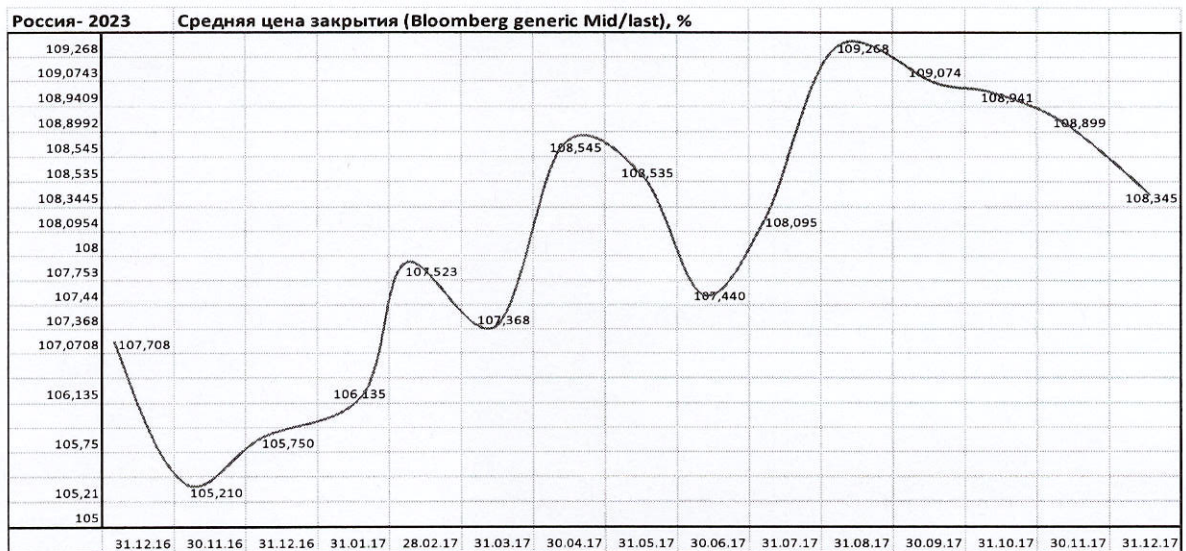
Риски изменения процентных ставок

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

Общество заключило депозитарный договор с НРД по хранению государственных облигаций внешнего облигационного займа Министерства финансов Российской Федерации с погашением в 2022 г. – 5 (пять) шт. и 2023 г. – 4 (четыре) шт., которые приносят купонный доход в размере: 4.50% и 4,875%, соответственно, с датами погашения: 04.04.2022 г. и 16.09.2023 г., соответственно.

На 31.12.2017 г. они составляют - 65,948% активов Общества.





Государственные облигации внешнего облигационного займа Россия-2022 и Россия-2023:

- надежные активы с точки зрения их способности принести заданную прибыль;
- ликвидные активы в части возможности их оперативной реализации;
- имеют низкую волатильность (устойчивый курс).

Государственные облигации внешнего облигационного займа Россия-2022 и Россия-2023 номинированы в долларах (расчеты по ним ведутся в долларах), при снижении стоимости доллара к рублю, стоимость указанных облигаций в рублях также снижается.

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 предусматривают 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 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 рисков ситуаций, возникающих в организации. Увеличение страхового покрытия не требуется.

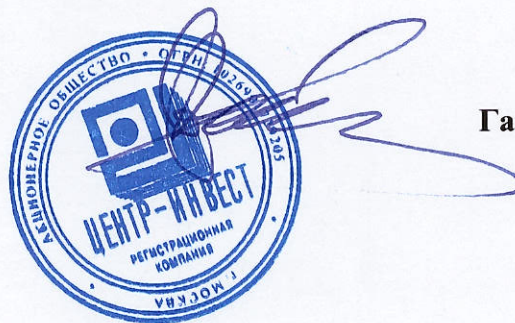
Риски, связанные с влиянием на хозяйственную деятельность Общества судебных решений

В 2017 году у Общества отсутствовали судебные разбирательства с контрагентами и любыми другими инстанциями и физическими лицами, а также ранее принятые, но не до конца исполненные судебные решения, которые могли повлиять на состояние его финансово-хозяйственной деятельности (финансовую устойчивость).

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 влиянием на хозяйственную деятельность Общества судебных решений, в 2017 году оценивались как незначительные.

Генеральный директор
АО РК «Центр-Инвест»

30.01.2018 г.



Гавинский Д.Ю.

Прошнуровано пронумеровано и
скреплено печатью

Листов 49 (сорок девять)

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

Сатин, С.А

