

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

по результатам аудита годовой бухгалтерской отчетности
Закрытого акционерного общества «Центральная
трастовая компания

за 2016 год

Акционерам

Закрытого акционерного общества «Центральная трастовая компания»

Аудируемое лицо

Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Центральная трастовая компания»
Сокращенное наименование	ЗАО «Центротраст»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 009397818 от 25 сентября 2007 года, выданное Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1077760573923
Место нахождения	115088, г. Москва, ул. 1-я Дубровская, д. 13А, стр. 2
Почтовый адрес	115088, г. Москва, ул. 1-я Дубровская, д. 13А, стр. 2

Аудиторская организация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»
Сокращенное наименование	ООО «Нексия Пачоли»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716
Место нахождения	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Почтовый адрес	119180, г. Москва, ул. Малая Полянка, д. 2
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 28 октября 2016 года за основным регистрационным номером 11606052374

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Центротраст», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2016 года;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

- отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2016 года;
- отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2016 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ЗАО «Центротраст» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в отчете об изменениях капитала, а также в разделе 17 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в которых указано, что показатель чистых активов меньше уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.2015 г. и 31.12.2016 г., а также о планах руководства в связи с несоблюдением требований законодательства в отношении величины чистых активов. Данное обстоятельство указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, 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 отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 вследствие 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 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;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Генеральный директор
ООО «Нексия Пачоли»
(Квалификационный аттестат аудитора
№ 02-000309, бессрочный;
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС за основным
регистрационным номером 21606080613)

С.И. Романова

«29» марта 2017 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Центральная трастовая компания" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика деятельность по управлению инвестиционными фондами, Дата (число, месяц, год) 31 12 2016
Вид экономической паевыми инвестиционными фондами и негосударственными по ОКПО 83092666
деятельности пенсионными фондами ИНН 7715667525
Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД 67.12.2
ЗАО / частная по ОКОПФ / ОКФС 67 16
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес)
115088, Москва г, Дубровская 1-я ул, дом № 13А, строение 2

Коды		
0710001		
31	12	2016
83092666		
7715667525		
67.12.2		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 2	Нематериальные активы	1110	11	15	19
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 3	Основные средства	1150	17	59	106
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п. 4	Финансовые вложения	1170	-	300	80 211
	в том числе:				
	Паи		-	-	80 111
	Отложенные налоговые активы	1180	2	843	2 595
	Прочие внеоборотные активы	1190	65	89	113
	Итого по разделу I	1100	95	1 306	83 044
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 5	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п. 6	Дебиторская задолженность	1230	15 160	13 424	3 245
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		4 767	3 291	2 111
	Авансы выданные		310	305	349
	Прочие расчеты, в том числе:		10 082	9 827	784
	- расчеты по налогам и сборам		1 723	1 784	110
	- ЗПИФ недвижимости "Евразия"		7 949	7 949	-
	- прочие контрагенты		411	94	674
п. 4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	21 000	32 295	19 761
	в том числе:				
	Депозиты		17 000	32 295	19 700
п. 7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	53 578	39 919	32 260
	в том числе:				
	Денежные эквиваленты (депозиты)		1 900	-	31 617
	Прочие оборотные активы	1260	-	3	28
	Итого по разделу II	1200	89 737	85 641	55 293
	БАЛАНС	1600	89 832	86 946	138 337

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п. 1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	33 016	33 016	33 016
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(45 610)	(48 336)	1 645
	Итого по разделу III	1300	87 406	84 680	134 661
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 8	Заемные средства	1510	-	-	-
п. 9	Кредиторская задолженность	1520	1 456	1 424	2 881
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		57	79	98
	Прочие расчеты, в том числе:		1 399	1 345	2 783
	- расчеты по налогам и сборам		487	500	828
	- прочие контрагенты		913	846	1 955
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 10	Оценочные обязательства	1540	970	842	795
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 426	2 267	3 676
	БАЛАНС	1700	89 832	86 946	138 337

Генеральный директор

Руководитель отдела учета и отчетности

27 марта 2017 г.



Кубушка Кирилл Николаевич

(расшифровка подписи)

Селюх Анастасия Михайловна

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Центральная трастовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами
Вид экономической деятельности пенсионными фондами
Организационно-правовая форма / форма собственности ЗАО / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
83092666		
7715667525		
67.12.2		
67	16	
384		

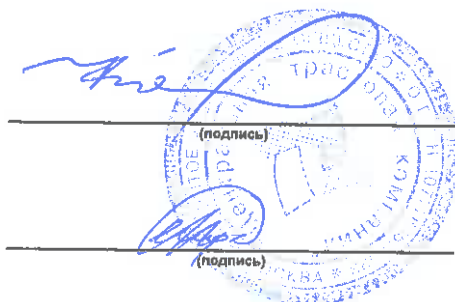
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
п.11	Выручка	2110	42 920	33 864
п.12	Себестоимость продаж	2120	(33 927)	(24 983)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 993	8 881
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 993	8 881
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 919	4 396
	Проценты к уплате	2330	-	-
п.13	Прочие доходы	2340	6 444	52 036
	в том числе:			
	Реализация ценных бумаг		-	8 000
	Курсовые разницы		6 404	26 253
	Реализация валюты		-	17 649
п.13	Прочие расходы	2350	(15 789)	(113 541)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг		-	(80 111)
	Курсовые разницы		(14 562)	(14 333)
	Расходы, связанные с реализацией валюты		-	(17 604)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 567	(48 228)
п.14	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(127)	(11 398)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
п.14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(841)	(1 752)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 726	(49 980)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 726	(49 980)
	СПРАВОЧНО			
п.14	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

Руководитель отдела учета и отчетности

27 марта 2017 г.

Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	Закрытое акционерное общество "Центральная трастовая компания"	Дата (число, месяц, год)		Коды	
		31 12 2016		0710003	
		83092666			
		7715667525			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН				
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами	67.12.2			
Организационно-правовая форма / форма собственности	ОКВЭД				
ЗАО / частная	по ОКПФ / ОКФС	67	16		
Единица 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 2014 г.	3100	100 000	-	33 016	-	1 645	134 661
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
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	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(49 981)	(49 981)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(49 981)	(49 981)
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	100 000	-	33 016	-	(48 336)	84 680
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 726	2 726
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 726	2 726
переоценка имущества	3312	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	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	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
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	100 000	-	33 016	-	(45 610)	87 406

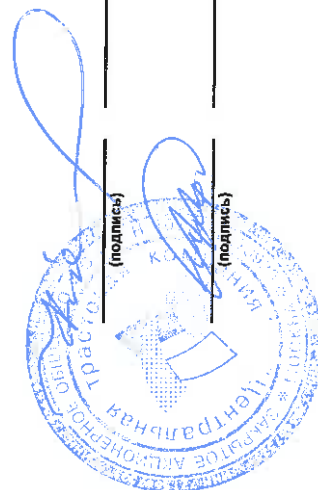
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	87 406	84 680	134 661

Генеральный директор



Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель отдела учета и отчетности

Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

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

Организация Закрытое акционерное общество "Центральная трастовая компания" Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика деятельность по управлению инвестиционными фондами, Дата (число, месяц, год) 31 12 2016 по ОКПО 83092666
Вид экономической деятельности паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами ИНН 7715667525
Организационно-правовая форма / форма собственности ЗАО / частная по ОКВЭД 67.12.2
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС 67 16 по ОКЕИ 384

Коды		
0710004		
31	12	2016
83092666		
7715667525		
67.12.2		
67	16	
384		

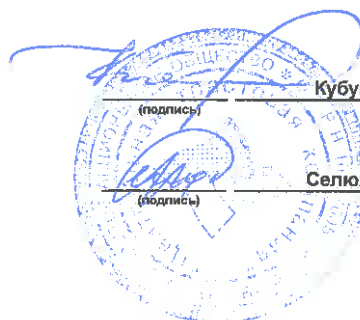
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	41 469	32 753
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	41 469	32 684
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	69
Платежи - всего	4120	(34 945)	(36 851)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 895)	(5 043)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 240)	(19 025)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(2 309)
расчеты по налогам и сборам	4125	(511)	(688)
прочие платежи	4129	(1 299)	(9 786)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 524	(4 098)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	18 986	13 323
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	8 711
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 688	4 612
	4215	-	-
прочие поступления (депозиты)	4219	15 298	-
Платежи - всего	4220	(4 000)	(8 099)
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	(4 000)	(650)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(7 449)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	14 986	5 224

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	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	21 510	1 126
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	39 918	32 260
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	53 578	39 918
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(7 851)	6 532

Генеральный директор

Руководитель отдела учета и отчетности

27 марта 2017 г.



Кубушка Кирилл Николаевич

(расшифровка подписи)

Селюх Анастасия Михайловна

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Закрытого акционерного общества
«Центральная трастовая компания»
за 2016 год**

1. Сведения об организации

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Центральная трастовая компания».

Краткое наименование: ЗАО «Центротраст».

Юридически адрес: 115088, г. Москва, 1-ая Дубровская ул., д. 13А, стр.2.

Фактический адрес: 115088, г. Москва, 1-ая Дубровская ул., д. 13А, стр.2.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 11 человек (за 2015 – 10 человек)

Число сотрудников с аттестатами ФСФР России на 31.12.2016: 8 человек (за 2015 год - 7 человек)

Генеральный директор Общества на 31.12.2016: Кубушка Кирилл Николаевич

Контролёр Общества на 31.12.2016: Хардин Антон Евгеньевич

Сведения об аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли», является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 28 октября 2016 года за основным регистрационным номером 11606052374. Адрес (место нахождения): 119180, Москва г, ул. Малая Полянка, дом № 2. ИНН: 7729142599, КПП: 770601001, Расчетный счет: 40702810003000910305 в АКБ «РОСЕВРОБАНК» (АО), БИК: 044525836, Корреспондентский счет: 30101810445250000836. Телефон (495) 640-64-52/ 640-64-53.

Наличие лицензий:

1. Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами, негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00575, выдана ФСФР России 17 июля 2008 года (без ограничения срока);
2. Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-13861-001000, выдана Банком России 05 мая 2014 года (без ограничения срока).

С декабря 2009 года ЗАО «Центротраст» управляет ЗПИФ недвижимости «Капитал - XXI век», с февраля 2010 года управляет ЗПИФ недвижимости «Евразия», с октября 2010 года – ЗПИФ недвижимости «Центротраст - Фонд Загородный». С августа 2013 года ЗАО «Центротраст» осуществляет управление активами, составляющие пенсионные резервы НПФ «Негосударственный пенсионный фонд Оборонно-промышленного комплекса», с октября 2013 года управляет ЗПИФ недвижимости «Дом Филиппова», с января 2014 года – ЗПИФ недвижимости «Истринские земли», с декабря 2014 года – ЗПИФ недвижимости «Электросталь-Инвест». В июня 2014 года ЗАО «Центротраст» заключило Договор на индивидуальное доверительное управление активами. С мая 2015 года управляет ЗПИФ недвижимости «Недвижимость столицы», с июня 2015 года – ЗПИФ недвижимости «Тройка Капитал», с декабря 2015 года – ЗПИФ долгосрочных прямых инвестиции «Управление инвестициями».

Управляющая компания обеспечивает уровень доходности указанных Фондов и индивидуальных Вкладчиков, соответствующий инвестиционной выбранной стратегии.

Основным направлениями деятельности Управляющей компании в 2016 году являлись:

- доверительное управление ПИФ;
- подготовительная работа по формированию новых паевых инвестиционных фондов (ПИФ);
- развитие и расширение деятельности по индивидуальному доверительному управлению, а также иной деятельности в рамках имеющихся у Общества лицензий.

Эти направления остаются приоритетными и в 2017 году.

Учетная политика в целях бухгалтерского учета сформирована в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета - Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), утвержденными Минфином России.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе согласно Приказу генерального директора №02-2013/УК от 01.04.2013 возложено на руководителя отдела учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности.

Уровень существенности определяется в стоимостной (денежной) оценке в валюте Российской Федерации. Критерии для определения уровня существенности устанавливаются в процентах от величины базовых показателей бухгалтерской отчетности. Общество принимает уровень существенности в размере 5 процентов от валюты баланса.

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности определен Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2011).

2. Нематериальные активы

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Амортизация начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости актива и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого актива.

Переоценка нематериальных активов не проводится.

Общество на 31.12.2016 имеет следующие нематериальные активы:

(тыс. руб.)

№/ п	Наименование	Первоначальная стоимость	Срок полезного использования (мес.)	Начисленная амортизация (всего)
1.	Сайт	40	120	29,48

Изменения сроков полезного использования не осуществлялось.

Наличие и движение нематериальных активов см. Таблица 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов».

3. Основные средства

Установлен лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для признания в составе основных средств, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Оценка указанных активов при списании их в производство производится по цене их поступления с учетом всех дополнительных расходов, связанных с приобретением

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

№/п	Наименование группы основных средств	Принятые сроки полезного использования
1.	Офисная техника (оборудование)	Свыше 2 лет до 3 лет включительно
2.	Мебель	Свыше 5 лет до 7 лет включительно

Наличие и движение основных средств см. Таблицу 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Иное использование основных средств см. Таблицу 2.2 «Иное использование основных средств».

4. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является: - для учета ценных бумаг – каждая ценная бумага (акция, облигация, вексель, пай и т.д.); - для займов выданных – каждый транш по договору займа; - для приобретенных прав требования (дебиторской задолженности) – каждое право требования, вытекающее из конкретного договора, права по которому переуступлены.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежемесячно. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Операции (сделки) РЕПО по обращающимся на организованном рынке ценным бумагам отражаются в учете Организации посредством предоставления (получения) займа.

Бухгалтерский учет биржевых фьючерсов на балансовых счетах не учитывается, а отражается только связанные с ними расчеты и движение денежных средств.

Для обобщения информации о наличии и движении полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, а также обеспечений, полученных под товары, переданные другим организациям (лицам) предназначен счет 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные". Для обобщения информации о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей предназначен счет 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные".

Доход (расход) в виде вариационной маржи, подлежит отражению в бухгалтерском учете на дату его возникновения, то есть на дату зачисления (списания) вариационной маржи в торговом реестре в клиринговой палате.

Под вариационной маржой следует понимать денежные средства, обязанность уплаты которых возникает у одной из сторон фьючерсного контракта в результате изменения текущей рыночной цены базисного актива или цены фьючерсного контракта.

Базисными активами (предметами) финансовых инструментов срочных сделок являются обращающиеся ценные бумаги. Цели операций с ними в хозяйственной политике организации: перепродажа в краткосрочной перспективе.

На 31.12.2016 обеспечения обязательств и платежей выданные - отсутствуют. В течение года операций по выдаче/погашению не было.

В течение года было получено:

(тыс. руб.)

	На начало периода	Поступление	Выбытие	На конец периода
Обеспечения обязательств по Договору займа №1/12 от 26.12.2016г. с ООО «Строй-Инвест»	-	4 000	-	4 000

Наличие и движение обеспечения обязательств см. Таблицу 8 «Обеспечение обязательств».

В состав финансовых вложений Общества на 31.12.2016 входят следующие объекты:

(тыс. руб.)

№ /п	Наименование объекта	Договор	Срок погашения	Сумма	Намерения Общества
1	Краткосрочный депозит в АО «Кредит Европа Банк»	Генеральное соглашение о размещении денежных средств во вклады ГС-73-7353388 от 01.07.2014г. Подтверждение ГС-7353388-05 от 17.03.2015г.	16.03.2017	17 000	Общество намерено удерживать денежные средства во вкладе до даты возврата депозита
2	Выданный краткосрочный заем ООО «Строй-Инвест»	Договор займа №1/12 от 26.12.2016г. (Договор поручительства №1/12 от 26.12.2016г. с Павленко В. Г.и Орловым А. В)	30.04.2017	4 000	-

Наличие и движение краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений см. Таблицу 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

5. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер. МПЗ учитываются по фактическим затратам на их приобретение. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы. При списании (отпуске) МПЗ по себестоимости каждой единицы в себестоимость единицы запаса включаются все расходы, связанные с ее приобретением.

Наличие и движение запасов см. Таблицу 4.1 «Наличие и движение запасов».

6. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 15 160 тыс. руб. Сомнительную (в том числе просроченную и безнадежную к взысканию) дебиторскую задолженность Общество не имеет. Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде не создавался.

Общество на 31.12.2016 имеет дебиторскую задолженность, возникшую в результате использования организацией собственных денежных средств для выплаты денежной компенсации владельцам инвестиционных паев ЗПИФ недвижимости «Евразия» в размере 7 948,51 тыс. руб. Общество планирует удержать переданные денежные средства в 1 полугодии 2017 года.

Наличие и движение дебиторской задолженности см. таблицу 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, соответствующие следующим критериям:

- могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств;
- подвержены незначительному риску изменения стоимости;
- имеет короткий срок погашения.

К денежным эквивалентам Общество относит, в том числе открытые в кредитных организациях депозиты со сроком размещения до 31 дня.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они:

- характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (в том числе косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее);
- отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (в том числе, краткосрочные займы).

Порядок пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества входят следующие объекты:

(руб.)

	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Расчетный счет	108 632,73	156 582,79	643 124,58
Валютный счет *	51 568 981,17	29 762 037,41	0,00
Касса	0,00	0,00	0,00
Краткосрочный депозит в ПАО «Ханты- Мансийский банк Открытие»**	0,00	0,00	31 617 220,80
Краткосрочный депозит в Банке ГПБ (АО)***	1 900 000,00	0,00	0,00

* Сумма на 31.12.2015 - 545 562,08 долларов США (по курсу ЦБ на 31.12.2015 - 72,8827 – 29 762 037,41 руб.), сумма на 31.12.2016 – 850 175,02 долларов США (по курсу ЦБ на 31.12.2016 - 60,6569 – 51 568 981,17 руб.)

** Договор банковского вклада «Стандартный» с выплатой процентов в конце срока №51781-000-04271» от 15.12.2014г. Срок погашения -19.01.2015г. Сумма - 562 000,00 евро, (по курсу ЦБ на 31.12.2014 – 31 617 220,80 руб.)

*** Генеральное соглашение о порядке проведения депозитных операций №1-21838/2011 от 17.01.2011г., Подтверждение №7 от 29.12.2016г. Срок погашения – 09.01.2017г. Сумма – 1 900 000,00 руб.

Справочно: курс валюты, установленный ЦБ РФ

	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Доллар США	60,6569	72,8827	56,2584
Евро	63,8111	79,6972	68,3427

8. Кредиты и займы

Расходы, связанные с получением заемных средств, признаются прочими расходами и учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены. Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются равномерно в течение срока облигационного займа.

Общество на регулярной основе проверяет наличие/отсутствие фактов наступления возможных неблагоприятных для организации последствия в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют. Организация анализирует свою чувствительность к каждому виду рыночных рисков, которым она подвержена на отчетную дату.

Обособленно анализируются риски, связанные с переданными активами по сделкам РЕПО. Общество на 31.12.2016 не имеет незавершенных сделок РЕПО.

9. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 1 456 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет.

Общество ежемесячно контролирует кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций).

Наличие и движение кредиторской задолженности см. Таблицу 5.2 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

10. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, а именно резерв на отпуск на 31.12.2016 составляет: 970 тыс. руб. Ожидаемый срок исполнения указанного оценочного обязательства: в течении 2017 года. К основным неопределенностям, существующим в отношении величины оценочного обязательства можно отнести:

- прием на работу новых сотрудников;
- увольнение, работающих сотрудников;
- увеличение / уменьшение заработной платы.

Движение оценочного обязательства за 2016 года см. Таблицу 7 «Оценочные обязательства»

11. Доходы

Выручка от производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) с длительным циклом изготовления признается после того, как продукция (результат оказания услуги) произведена (работа выполнена, услуга оказана) полностью.

Выручка от основной деятельности (доверительное управление): 42 920 тыс. руб.

12. Расходы

В бухгалтерском учете по расходам применяется «метод начисления». Расходы в бухгалтерском учете признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Способ списания общехозяйственных расходов – списание сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж.

Себестоимость услуг по доверительному управлению: 33 927 тыс. руб.

Расшифровку расходов по основному виду деятельности см. Таблицу 6 «Затраты на производство».

13. Прочие доходы и прочие расходы

В случаях, когда стоимость приобретенных активов или принятых обязательств выражена в иностранной валюте, пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте или на дату возникновения у Общества права в соответствии с законодательством РФ или договором принять к бухгалтерскому учету активы и обязательства, которые являются результатом этой операции. Одновременно указанные записи производятся в валюте расчетов и платежей.

Размер положительной курсовой разницы за 2016 год составил – 6 404,23 тыс. руб., отрицательной – 14 562,11 тыс. руб.

В состав прочих доходов и расходов за 2016 и за 2015 гг. входят следующие объекты:

(тыс. руб.)

Прочие доходы	За 2016 года	За 2015 года
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	8 000
Положительные курсовые разницы	7 623	26 376
Переоценка ценных бумаг	-	-
Доходы, связанные с продажей валюты	-	17 649
Проценты полученные	3 919	4 396
Прочие доходы	40	11

(тыс. руб.)

Прочие расходы	За 2016 года	За 2015 года
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	80 111
Отрицательные курсовые разницы	15 781	14 535
Расходы, связанные с продажей валюты	-	17 604
Налог на имущество и государственные пошлины	585	699
Банковские расходы	76	105

Штрафы, пени	33	377
Прочие расходы	533	110

14. Расчет налога на прибыль. Условные обязательства и условные активы

Данные за 2015 год:

Изменения отложенные налоговые активы: (1 752) тыс. руб.

Условный доход: 9 645,76 тыс. руб.

ПНО: 11 398 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Постоянная налоговая разница, возникшая в следствии:	Сумма ПНА	Сумма ПНО
Списания себестоимости по проданным ценным бумагам	-	11 374
Начисление резерва на отпуск в БУ	320	329
По прочим расходам, не принимаемым для целей НО	-	15
ИТОГО	320	11 718

Убыток по данным бухгалтерского учета за 2015 год составил 49 980 тыс. руб.

Базовая убыток на 1 акцию составляет 499,8 руб.

Данные за 2016 год:

Изменения отложенные налоговые активы: (841) тыс. руб.

Условный доход: 713,39 тыс. руб.

ПНО: 127 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Постоянная налоговая разница, возникшая в следствии:	Сумма ПНА	Сумма ПНО
Начисление резерва на отпуск в БУ	343	368
По прочим расходам, не принимаемым для целей НО	-	102
ИТОГО	343	470

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2016 год составила 2 726 тыс. руб.

Базовая прибыль на 1 акцию составляет 27,26 руб.

15. Условные активы и обязательства

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют условные активы и условные обязательства в очень высокой или высокой вероятностью того, что будущие события приведут к увеличению или уменьшению экономических выгод.

16. Информация о связанных сторонах

Состав участников Общества:

Наименование/ФИО акционера	Доля владения в уставном капитале
1.ЭРИТЕЯ ЭНТЕРПРАЙЗИЗ ЛИМИТЕД (акционер Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «МОНТРАГО НОМИНИЗ ЛИМИТЕД»- доля 100% (акционер Пападопулоу Андрулла – доля 100%))	1.Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 29,985%
2. Общество с ограниченной ответственностью "Рок Кэпитал Партнерс" (участники общества: Инстраком Коммерц Холдингз Лимитед – доля 99,99907% (акционеры: Абрамов Александр Григорьевич и Фролов Александр Владимирович владеют 100% долей), Щербиллин Валерий Борисович – доля 0,00093%)	2.Доля принадлежащих обыкновенных акций эмитента: 70,015%

Структура органов управления (Протокол от 16.06.2016 г. №2016/ГОСА):

Совет директоров в составе Кауркина Н.А., Кузнецова В.С., Меркушенко Д.А., Щербилина В.Б., Кубушки К.Н.

Операции со связанными сторонами:

№пп	Связанная сторона	Вид и объем операций
1.	Кубушка К.Н. (генеральный директор Общества)	Выплаты согласно Трудовому договору б\н от 22.06.2009 (Сумма за 2016 г.: 9 390,13 тыс. руб., что составляет 41% от общего ФОТ, сумма за 2015г.: 7 282,77 тыс. руб.). Задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2016 составляет 387,77 тыс. руб. Плановый срок погашения – январь 2017 года (в денежной форме).

Основной управленческий персонал: Генеральный директор – Кубушка К. Н.; Руководитель отдела учета и отчетности – Селюх А. М.; заместитель генерального директора – Контролёр – Хардин А. Е.; Директор по управлению активами – Васильченко Е.Е.

Размер краткосрочных вознаграждений, в том числе оплата труда, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности составил 16 382 тыс. руб.;

начисленные на указанную сумму обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили – 3 039 тыс. руб.

17. Непрерывность деятельности

По итогам 2016 года Обществом получена прибыль, величина чистых активов на 31.12.2016 составляет 87 406 тыс. руб. Размер уставного капитала на 31.12.2016 составляет 100 000 тыс. руб. Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем. В перспективах развития на 2017 год формирование и доверительное управление 10-13 ПИФами, развитие направления индивидуального доверительного управления, участие в конкурсах по выбору управляющей компании для заключения договора доверительного управления средствами компенсационных фондов. Вышеуказанные планы обеспечат непрерывность деятельности Общества, несмотря на разницу стоимости чистых активов и уставного капитала.

18. События после отчетной даты

Не существует событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

Руководитель отдела
учета и отчетности

27 марта 2017г.



Кубушка К. Н.

Селюх А. М.

**Приложение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	40	(25)	-	-	-	(4)	-	-	-	40	(29)
	5110	за 2015 г.	40	(21)	-	-	-	(4)	-	-	-	40	(25)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2016 г.	40	(25)	-	-	-	(4)	-	-	-	40	(29)
	5111	за 2015 г.	40	(21)	-	-	-	(4)	-	-	-	40	(25)

2.2. 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	10 855	11 052	11 224
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	-	-	-

[illegible]

4. Запасы

[illegible]

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1.1. Наличие и движение лебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплаченной)	причитающиеся проценты, и штрафы и иные начисления	поташе- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	13 424	-	107 173	-	(105 437)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5530	за 2015 г.	3 245	-	124 576	-	(114 397)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5511	за 2016 г.	3 291	-	43 021	-	(41 546)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2015 г.	2 111	-	33 864	-	(32 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5512	за 2016 г.	305	-	4 235	-	(4 229)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5532	за 2015 г.	349	-	4 257	-	(4 301)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5513	за 2016 г.	9 827	-	59 917	-	(59 662)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5533	за 2015 г.	784	-	86 455	-	(77 412)	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5514	за 2016 г.	7 949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2015 г.	-	-	7 949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	13 424	-	107 173	-	(105 437)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2015 г.	3 245	-	124 576	-	(114 397)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2016 г.	13 424	-	107 173	-	(105 437)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период				Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.										
	5571	за 2015 г.										
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.										
	5572	за 2015 г.										
займы	5553	за 2016 г.										
прочая	5573	за 2015 г.										
	5554	за 2016 г.										
	5574	за 2015 г.										
	5555	за 2016 г.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	1 424	88 656						X	X	
	5580	за 2015 г.	2 881	98 521			(88 624)			X	X	1 456
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	79	5 906								1 424
	5581	за 2015 г.	98	5 050			(5 928)					57
авансы полученные	5562	за 2016 г.										79
	5582	за 2015 г.										
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	500	7 551								
	5583	за 2015 г.	828	26 842			(7 564)					487
кредиты	5564	за 2016 г.										500
	5584	за 2015 г.										
займы	5565	за 2016 г.										
	5585	за 2015 г.										
прочая	5586	за 2016 г.	846	75 199								
	5586	за 2015 г.	1 956	66 629			(75 132)					913
	5567	за 2016 г.										846
	5587	за 2015 г.								X	X	
Итого	5550	за 2016 г.	1 424	88 656						X	X	1 456
	5570	за 2015 г.	2 881	98 521			(88 624)			X	X	1 424

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	485	453
Расходы на оплату труда	5620	21 420	14 809
Отчисления на социальные нужды	5630	4 272	3 121
Амортизация	5640	46	51
Прочие затраты	5650	7 704	6 549
Итого по элементам	5660	33 927	24 983
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	33 927	24 983

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	842	1 841	(1 714)	-	970
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	842	1 841	(1 714)	-	970

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	4 000	-	-
в том числе:				
Договор поручительства №1/12 от 26.12.2016г. к Договору займа №1/12 от 26.12.2016г.				
Выданные - всего	5801	4 000	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Генеральный директор

Кубушка Кирилл Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель отдела учета и отчетности

Селюх Анастасия Михайловна
(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

