



Новосибирское аудиторское товарищество

Исх. № 68 от «21» июня 2016 г.

***Аудиторское заключение  
по бухгалтерской (финансовой) отчетности***

***АО «Межрегиональный специализированный  
финансово-промышленный регистратор  
«Сибирский реестр»  
за период с 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г.***

г. Новосибирск  
2016 г.



Новосибирское аудиторское товарищество

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**АДРЕСАТ:** Акционеры акционерного общества «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», иные лица.

**АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:**

**Наименование:** Акционерное общество «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр» (АО «Сибирский реестр»).

**Место нахождения:** РФ, 630087, Новосибирск, пр. К.Маркса, 30.

**Государственная регистрация:** Свидетельство о государственной регистрации № 3576, выданное Новосибирской городской регистрационной палатой от 14.12.1995 года.  
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002г. (серия 54 № 001572055), выдано ИМНС по Железнодорожному району г. Новосибирска 26.07.2002 г., за основным государственным регистрационным номером 1025403189790.

**АУДИТОР:**

**Наименование:** Закрытое акционерное общество «Новосибирское аудиторское товарищество».

**Место нахождения:** РФ, 630001, г. Новосибирск, ул. Ельцовская, д. 2/3.

**Государственная регистрация:** Свидетельство о государственной регистрации № 42176 выдано Новосибирской городской регистрационной палатой 12.11.2001 г.  
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г. (серия 54 № 001320479), выдано ИМНС России по Заельцовскому району г. Новосибирска 03.10.2002 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1025401010172.

**Сведения о членстве в саморегулируемой организации:** СРО Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата», ОГРН 10203003562

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Сибирский реестр» по состоянию на 31 декабря 2015 года, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА  
ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской



## Новосибирское аудиторское товарищество

отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

### МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Сибирский реестр» по состоянию на 31 декабря 2015 года включительно, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  
ЗАО «Новосибирское аудиторское товарищество»

С.Ю. Токарев

«21» июня 2016 г.



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

Организация Акционерное общество Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор "Сибирский реестр" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов) \_\_\_\_\_ по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 630087, Новосибирская обл, г.Новосибирск, пр-кт.Карла Маркса, д.30

Коды		
0710001		
31	12	2015
42205503		
5407175878		
67.11.12		
47	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2015 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2014 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2013 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	51 322	52 940	54 966
	в том числе:				
1	Машины и оборудование	1151	307	48	197
1	Нежилое помещение	1152	51 015	52 892	54 769
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
2	Финансовые вложения	1170	71	71	71
	в том числе:				
2	Ценные бумаги	1171	71	71	71
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	51 393	53 011	55 037
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	248	354	381
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3	Дебиторская задолженность	1230	11 490	10 957	6 853
	в том числе:				
3	Покупатели и заказчики	1231	9 592	6 101	4 116
4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 850	44 250	26 500
	в том числе:				
4	Депозитные счета	1241	49 850	44 250	26 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 201	8 685	12 704
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	70 789	64 246	46 438
	<b>БАЛАНС</b>	1600	122 182	117 257	101 475

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2014 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2013 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	112 000	112 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	45	45	45
5	Резервный капитал	1360	3 373	3 200	3 200
5	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами-5% от чистой прибыли общества	1361	3 373	3 200	3 200
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 174	445	(3 005)
	Итого по разделу III	1300	121 592	115 690	100 240
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
6	Кредиторская задолженность	1520	590	1 567	1 235
6	в том числе:				
6	Поставщики и подрядчики	1521	51	95	63
6	Задолженность перед персоналом организации	1522	-	226	33
6	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	71	488	32
6	Задолженность по налогам и сборам	1524	148	445	533
6	Прочие кредиторы	1525	320	313	574
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	590	1 567	1 235
	<b>БАЛАНС</b>	1700	122 182	117 257	101 475

Руководитель  Казакова И.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

"30" марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за 2015 г.**

Организация Акционерное общество Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор "Сибирский реестр" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН  
Вид экономической Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность по ОКВЭД  
деятельности регистраторов)  
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
42205503		
5407175878		
67.11.12		
47	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 15 г. <sup>3</sup>	За 20 14 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	49 118	32 016
	Себестоимость продаж	2120	( 46 847 )	( 40 145 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 271	(8 129)
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 271	(8 129)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 431	3 401
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
1	Прочие доходы	2340	944	9 198
	в том числе:			
1	Списание кредиторской задолженности	2341	51	1
1	Предоставление финансовой помощи учредителем общества (доля участия которого в уставном капитале получающей стороны составляет более 50%)	2342	-	8 470
1	Выручка от сдачи в аренду нежилого помещения, находящегося в собственности	2343	867	690
1	Возмещение по решению суда госпошлины по иску, судебных расходов	2344	8	5
1	Возмещение стоимости юридических услуг за представительство в суде, процентов по ставке ЦБ	2345	13	32
1	Прочие	2346	5	-
2	Прочие расходы	2350	( 2 073 )	( 1 020 )
	в том числе:			
2	Материальная помощь сотрудникам, расчетно-кассовое обслуживание по банку	2351	( 341 )	( 321 )
2	Пени, штрафы	2352	( 19 )	( 3 )
2	Списана дебиторская задолженность	2353	( 1 660 )	( 564 )
2	Госпошлина	2354	( 35 )	( 44 )
2	Прочие	2355	( 18 )	( 88 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 573	3 450
	Текущий налог на прибыль	2410	( 671 )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(644)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 902	3 450

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 20 <u>15</u> г. <sup>3</sup>	За 20 <u>14</u> г. <sup>4</sup>
	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 <sup>6</sup>	2500	5 902	3 450
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Казакова И.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 30 " марта 2016 г. реестр

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
( в ред. Приказа Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н,  
от 06.04.2015 № 57н)

### Отчет об изменениях капитала

за 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12   2015
42205503	
5407175878	
67.11.12	
47	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор "Сибирский реестр"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)

Организационно-правовая форма / форма собственности акционерные

общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

#### 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г. <sup>1</sup>	3100	100 000	( - )	45	3 200	(3 005)	100 240
Увеличение капитала - всего: За 2014 г. <sup>2</sup>	3210	12 000	-	-	-	3 450	15 450
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 450	3 450
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	12 000	-	-	X	X	12 000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Код НИ/ стат	Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3220	Уменьшение капитала - всего:	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
	в том числе:						
3221	убыток	x	x	x	x	( - )	( - )
3222	переоценка имущества	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3223	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3224	уменьшение номинальной стоимости акций	( - )	-	( - )	x	( - )	( - )
3225	уменьшение количества акций	( - )	-	( - )	x	( - )	( - )
3226	реорганизация юридического лица	-	-	( - )	-	( - )	( - )
3227	дивиденды	x	x	x	x	( - )	( - )
3230	Изменение добавочного капитала	x	x	( - )	-	( - )	x
3240	Изменение резервного капитала	x	x	x	-	( - )	x
3200	Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	112 000	( - )	45	3 200	445	115 690
	За 2015 г. <sup>3</sup>						
3310	Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	5 902	5 902
	в том числе:						
3311	чистая прибыль	x	x	x	x	5 902	5 902
3312	переоценка имущества	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3313	доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3314	дополнительный выпуск акций	-	-	( - )	x	( - )	x
3315	увеличение номинальной стоимости акций	-	-	( - )	x	( - )	x
3316	реорганизация юридического лица	-	-	( - )	-	( - )	( - )
3320	Уменьшение капитала - всего:	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	в том числе:						
3321	убыток	x	x	x	x	( - )	( - )
3322	переоценка имущества	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3323	расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( - )	x	( - )	( - )
3324	уменьшение номинальной стоимости акций	( - )	-	( - )	x	( - )	( - )
3325	уменьшение количества акций	( - )	-	( - )	x	( - )	( - )
3326	реорганизация юридического лица	-	-	( - )	-	( - )	( - )
3327	дивиденды	x	x	x	x	( - )	( - )
3330	Изменение добавочного капитала	x	x	( - )	-	( - )	x
3340	Изменение резервного капитала	x	x	x	173	(173)	x
3300	Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. <sup>3</sup>	112 000	( - )	45	3 373	6 174	121 592

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

Наименование показателя	Код НИ/стат	На 31 декабря 20 13 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 15 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	121 592	115 690	100 240

Руководитель \_\_\_\_\_ Казакова И.В.  
 (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)  
 " 30 " марта 2016 "Сибирский реестр"  
 \* Акционерное общество "Сибирский реестр" \*  
 \* Федеральное государственное учреждение "Сибирский реестр" \*  
 \* Федеральное государственное учреждение "Сибирский реестр" \*  
 \* Федеральное государственное учреждение "Сибирский реестр" \*

Примечания  
 1. Указывается год, предшествующий предыдущему.  
 2. Указывается предыдущий год.  
 3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств**  
за 2015 г.

Организация Акционерное общество Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор "Сибирский реестр"	по ОКПО	42205503
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5407175878
Вид экономической Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность деятельности регистраторов)	по ОКВЭД	67.11.12
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47   16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 14 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	48 394	32 392
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	44 898	29 456
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	884	673
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 612	2 263
Платежи - всего	4120	( 49 672 )	( 39 762 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 12 021 )	( 11 210 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 33 335 )	( 17 299 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( 1 058 )	( - )
прочие платежи	4129	( 3 258 )	( 11 253 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 278)	(7 370)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2015 г. <sup>1</sup>	За 2014 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	428 148	36 925
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	420 450	36 250
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	7 698	675
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 426 354 )	( 54 000 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 304 )	( - )
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	( 426 050 )	( 54 000 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 794	(17 075)
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	20 541
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	71
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	8 470
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	12 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2015 г. <sup>1</sup>	За 2014 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( - )	( 115 )
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	( - )	( 71 )
прочие платежи	4329	( - )	( 44 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	20 426
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	516	(4 019)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	8 685	12 704
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	9 201	8 685
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Казакова И.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2016 г.

Примечания

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



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах за 2015 год**

**АО «Сибирский реестр»**

**I. Общие положения**

**1. Сведения об организации**

**Наименование организации:** Акционерное общество «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр» (сокращенное наименование АО «Сибирский реестр»).

Запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы общества в связи с изменением организационно – правовой формы Общества произведены 17.12.2015г. – лист записи Единого государственного реестра юридических лиц.

**Место нахождения:** 630087, г. Новосибирск, Карла Маркса, 30.

**Почтовый адрес:** 630087, г. Новосибирск, а/я 67.

**Телефон-факс** (383) 315-36-47.

**Адрес электронной почты:** sibr@sibreg.ru

Свидетельство о государственной регистрации серии 54 РП № 0014565 от 14.12.1995 года выдано Новосибирской городской регистрационной палатой за основным государственным регистрационным номером № 3576 (номер в реестре 6768).

Свидетельство о постановке на учет серии 54 № 004725817 от 12.05.2012 года за основным государственным регистрационным номером 1025403189790.

ИНН/КПП - 5407175878/540401001.

ОКПО – 42205503,

ОКВЭД – 67.11.12,

ОКОГУ – 49014

ОКТМО – 50701000

ОКФС – 16, ОКОПФ – 47.

Общество осуществляет деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг на основании лицензии Центрального Банка Российской Федерации (Банк России) № 050-13966-000001 от 19 марта 2004г., выданной Федеральной службой по финансовым рынкам (ФСФР России), без ограничения срока действия.

Общество является членом Профессиональной ассоциации регистраторов, трансфер-агентов и депозитариев (ПАРТАД) г. Москва.

**В соответствии с Уставом Общество имеет филиалы:**

1. Ангарский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Иркутская область, Ангарский район, г. Ангарск, ул. Карла Маркса, 6;
2. Барнаульский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр» Алтайский край, г.Барнаул, ул.Пионеров, 5;
3. Бийский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Алтайский край, г.Бийск, ул.Социалистическая,1;
4. Московский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», г. Москва, ул. Электrozаводская дом 21, этаж 3 комната 305;
5. Новосибирский филиал «Независимый регистратор» АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Новосибирская область, Новосибирский район, поселок городского типа Краснообск, ул. 5-й Микрорайон, д. 2, корп. 4;
6. Приморский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Приморский край, г. Владивосток, ул. Березовая, дом 25;
7. Славгородский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Алтайский край, г. Славгород, ул. Карла Маркса, дом 287;
8. Филиал «Амурреестр» АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Амурская область, г. Благовещенск, ул. Зейская, дом 156/2;
9. Филиал «Находка» АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Край Приморский, г. Находка, ул. Пограничная, дом 6.
10. Филиал «Бизнес-Партнер» АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Фабричная, дом 4



Решением единственного акционера АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр» № 14 от 08.12.2015г. принято решение добавить в устав Общества положения о новом филиале:

11. Тульский филиал АО «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр», Тульская область, город Тула, улица Мосина дом 2 офис 407;

Филиалы действуют на основании Положений о филиалах, что соответствует ст. 55 ГК РФ, ст. 5 Федерального закона от 26.12.1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Филиалы имеют отдельный баланс, расчетные счета в банках, за исключением Ангарского филиала.

**Должностные лица, ответственные за подготовку и представление финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2015 год:**

Генеральный директор: Казакова Ирина Васильевна (решение единственного акционера № 6 от 15.04.2013г. сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер: Коврижных Ольга Валентиновна (приказ от 17.12.2003 г. за № 192/1).

Устав Общества в новой редакции утвержден решением единственного акционера Общества № 14 от 08.12.2015г.

**Сведения об акционерах Общества:**

- ООО «Активы и Инвестиции» доля в уставном капитале 100 %

## **2. Информация об исполнительных и контрольных органах**

Состав совета директоров утвержден годовым собранием единственного акционера общества (Решение № 13 от 30.06.2015г) в составе:

1. Лучкина О.А.;
2. Лушина М.Г.;
3. Слуцкая Е.А.;
4. Лашкина М.Е.;
5. Казакова И.В.

Ревизором общества избран Кнутов Андрей Анатольевич

В 2015 году основным видом деятельности Открытого акционерного общества «Межрегиональный специализированный финансово-промышленный регистратор «Сибирский реестр» является: ОКВЭД 67.11.12 Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)

#### **4. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность работников АО «Сибирский реестр» с учетом филиалов составила: на 31.12.2015 года – 63 человека. В том числе среднесписочная численность сотрудников головного офиса на 31.12.2015 года составляет 21 человек. Все руководители подразделений (в том числе руководители филиалов), занимающихся ведением реестров, имеют квалификационные аттестаты ФСФР РФ. Кадровый состав общества соответствует требованиям ФСФР к сотрудникам организации. Фонд заработной платы за 2015 год – 25631,8 тыс. рублей. Средняя ежемесячная заработная плата работников за 2015 год составляет 33,90 тыс. рублей.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики Общества, утвержденной приказом Генерального директора № 115 от 30.12.2014г. Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008г. «Учетная политика организаций»:

### **1. Основы составления**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом в компьютерной программе «1С: Предприятие 7.7». Бухгалтерский учет финансово-хозяйственных операций в головной организации ведется без бухгалтерского учета финансово-хозяйственных операций филиалов. Филиалы оказывают услуги и формируют их себестоимость самостоятельно. Бухгалтерией филиала ведется учет всех операций, имущества и обязательств, определяется финансовый результат, осуществляется обработка, систематизация и хранение первичной документации, формирование отчетности. Внутренняя бухгалтерская отчетность филиалами в головную организацию предоставляется по формам, утвержденным Минфином России для формирования внешней бухгалтерской отчетности по срокам установленным в графике документооборота. Головная организация составляет консолидированную бухгалтерскую отчетность путем суммирования показателей, как собственных учетных регистров, так и внутренней бухгалтерской отчетности филиалов.

## **2. Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н с учетом внесенных изменений, принятые к учету в установленном порядке. Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей.

Общество начисляет амортизацию основных средств линейным способом, исходя из срока полезного использования объекта. Переоценка основных средств не производится.

## **3. Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## **4. 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 по себестоимости каждой единицы.

Морально устаревших, полностью или частично потерявших свое первоначальное качество или текущую рыночную стоимость материально-производственных запасов на балансе Общества не числится, в связи с чем резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

## **5. Затраты на производство и формирование себестоимости**

Общество для обобщения информации о расходах на ведение деятельности по оказанию услуг регистратора используется балансовый счет 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором эти расходы возникают исходя из условий сделок. В случае если сделка не содержит таких условий и связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, расходы распределяются организацией самостоятельно. Расходы, отражаемые на балансовом счете 26, в конце месяца в полном объеме списываются в дебет балансового счета 90 «Продажи»

В организации установлен способ оценки выполненных работ и оказанных услуг по фактической производственной себестоимости.

## **6. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

## **7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

## **8. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

## **9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К эквивалентам денежных средств относятся депозиты в банках в случае, если срок депозита составляет менее 25 дней.

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

## **10. Резервы предстоящих расходов и платежей**

Резерв на ремонт основных средств не создается.

### **11. Признание доходов (выручки)**

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Доходами организации от обычных видов деятельности является - выручка от реализации собственных услуг, связанных с профессиональной деятельностью регистратора.

В составе прочих доходов общества признаются:

- Доходы, связанные с реализацией основных средств
- Доходы, связанные с ликвидацией основных средств
- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества
- Доходы, полученные от сдачи собственного имущества в аренду
- Штрафы, пени, неустойки к получению и др.

### **12. Изменения в учетной политике**

В учетную политику на 2015 год изменения не вносились. Изменения Учетной политики на следующий год не предусмотрены.

### **13. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте**

Пересчет стоимости активов или обязательств, доходов и расходов, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях нет.

### **14. Ошибки в бухгалтерском учете и отчетности**

Ошибка является существенной, если она искажает показатель статьи отчетности более чем на 7%

### **15. Раскрытие информации в отчетности**

При раскрытии информации в бухгалтерской отчетности устанавливается оценка уровня существенности отражаемых показателей от 10%.

### III. Раскрытие существенных показателей

Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

#### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

В обществе нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) отсутствуют.

#### 2. Основные средства.

Объекты	Первоначальная стоимость на конец года	Амортизация на конец года	Остаточная стоимость на конец года
Здания	55860	4845	51015
Машины и оборудование	1994	1687	307
Транспортные средства	575	575	0
<b>Итого</b>	<b>58429</b>	<b>7107</b>	<b>51322</b>

#### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	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	амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2015г.	58125	(5185)	304	-	-	(1922)	-	-	58429	(7107)
	за 2014г.	58125	(3159)	-	-	-	(2026)	-	-	58125	(5185)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Общая первоначальная стоимость имущества общества сформирована для данных бухгалтерского и налогового учета с учетом расходов, связанных с его приобретением (пункт 8 ПБУ 6/01). Расходы на ремонт основных средств признаются единовременно, резервы под такие расходы не создаются. Амортизация начислена линейным способом.

**Общество в своей деятельности использует арендованные основные средства:**

№ п/п	Арендодатель	Наименование	Стоимость арендуемого имущества, учтенная на забалансовом счете 001, на начало периода тыс.руб	Стоимость арендуемого имущества, учтенная на забалансовом счете 001, на конец периода тыс.руб
1.	Казакова И.В.	Транспортное средство автомобиль	1000	1000
2.	ИП Логунова Т.Ю.	Арендованное помещение по адресу: Иркутская область, Ангарский район, г. Ангарск, ул. Карла Маркса, дом 6;	-	-

Арендованные средства использовались в течение всего отчетного периода.

**Общество в своей деятельности сдает в аренду имущество:**

№п/п	Арендатор	Стоимость ежемесячной арендной платы, включая НДС (тыс. руб.)
1.	Охранное предприятие «Сайл-2» ООО	12
2.	«НИКА» ООО	10
3.	ООО Научно-внедренческая фирма «Центр пищевых технологий» ООО	50
4.	ИП Худякова К.В.	8
5.	ИП Смотрова В.В.	14



### 3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Согласно данным бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2015г. по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены остатки денежных средств на расчетных счетах, открытых Обществом в кредитных учреждениях в размере 9096 тыс. руб., и наличные денежные средства в кассе в размере 105 тыс. руб.

### 4. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение.

#### Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		первоначальная стоимость	Поступило	выбыло (погашено)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
				первоначальная стоимость		
Долгосрочные – всего	за 2015 г.	71	-	-	-	71
	за 2014 г.	71	-	-	-	71
в том числе: акции		-	-	-	-	-
	за 2015 г.	71	-	-	-	71
	за 2014 г.	71	-	-	-	71
Краткосрочные – всего	за 2015 г.	44250	426050	(420450)	-	49850
	за 2014г.	26500	54000	(36250)	-	44250
в том числе: Денежные средства на депозите		-	-	-	-	-
	за 2015 г.	44250	426050	(420450)	-	49850
	за 2014г.	26500	54000	(36250)	-	44250
Финансовых вложений – итого	за 2015 г.	44321	426050	(420450)	-	49921
	за 2014 г.	26571	54000	(36250)	-	44321

По состоянию на 31.12.2015г. в составе Долгосрочных финансовых вложений учитываются ценные бумаги, по которым не определяется рыночная стоимость, по первоначальной стоимости их приобретения в размере 71 тыс. рублей:

- Акции обыкновенные именные (Открытое акционерное общество «Алтай-Холдинг»)

Операций по долгосрочным финансовым вложениям не производились. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

В составе Краткосрочных финансовых вложений обществом отражены операции по размещению свободных денежных средств во вклад (депозит) Кредитное учреждение АО «Альфа-Банк».

По состоянию на 31.12.2015г. сумма депозита составляет 49850 тыс. рублей в том числе:

- договор банковского вклада № 3902643 от 30.12.15г. срок размещения 91 (девятьдесят один) день 7000 тыс. руб.;

- договор банковского вклада № 3902018 от 30.06.15г. срок размещения 367 (триста шестьдесят семь) дней 3000 тыс. руб.;- договор банковского вклада № 1461546 от 14.12.15г. срок размещения с 14.12.2015г. по 14.01.2016г. 39850 тыс. руб.;

### 5. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало го- да	Изменения за период			На конец пе- риода
		себестоимость	Поступления и затраты	выбыло	Убытков от снижения стоимости	себестоимость
				себестоимость		
Запасы – всего	за 2015 г.	354	642	(748)	-	248
	за 2014 г.	381	1859	1886	-	354

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Морально устаревших, полностью или частично потерявших свое первоначальное качество или текущую рыночную стоимость материально-производственных запасов на балансе Общества не числится, в связи с чем резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

### 6. Дебиторская задолженность

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на нача- ло года	Обороты за период		Остаток на конец пе- риода
			поступле- ние	выбыло	
			в результа- те хозяйст- венных операций	погаше- ние	
Долгосрочная дебиторская за- долженность - всего	за 2015г.	-	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская за- долженность - всего	за 2015г.	10957	80189	79656	11490
	за 2014г.	6853	61735	57631	10957
в том числе:	за 2015г.	6101	44898	41407	9592
Расчеты с покупателями и за-	за 2015г.				

казчиками	за 2014г.	4116	31441	29456	6101
	за 2015г.	4856	35291	38249	1898
Прочая	за 2014г.	2737	30294	28175	4856
	за 2015г.	10957	80189	79656	11490
Итого	за 2014г.	6853	61735	57631	10957

В отчетном году Обществом была списана дебиторская задолженность по контрагентам в связи с их ликвидацией и по контрагентам с истекшим сроком исковой давности на сумму 1660 тыс. рублей. Списание дебиторской задолженности отражено в составе прочих расходов в бухгалтерском учете. В связи с отсутствием в обществе на конец отчетного периода сомнительных долгов по дебиторской задолженности – резервы под сомнительные долги не создавались.

## 7. Кредиторская задолженность

### Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Обороты за период		Остаток на конец периода
			поступление	выбыло	
			в результате хозяйственных операций	погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2015г.	-	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-	-
в том числе:	за 2015г.	-	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2015г.	1567	38332	39309	590
	за 2014г.	1235	40769	40437	1567
Итого	за 2015г.	1567	38332	39309	590
	за 2014г.	1235	40769	40437	1567

В Краткосрочной кредиторской задолженности отражены следующие показатели:

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Поставщики и подрядчики	95	51
Задолженность по заработной плате	226	0
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	488	71

Задолженность перед бюджетом	48	94
Авансы полученные	265	226
Прочие кредиторы	48	94

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2015г. отсутствует. В результате проведенной инвентаризации предстоящих отпусков и оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков на 31.12.2015г., с учетом принципа рационального ведения бухгалтерского учета, в соответствии с законодательством принято решение резерв на оплату предстоящих отпусков не создавать.

### 8. Расходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2015 года остаток расходов будущих периодов составил 245 тыс. рублей в том числе:

Программное обеспечение	166
Страхование	62
Прочие расходы	17

Сумма списывается на расходы равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы будущих периодов отражены в бухгалтерском балансе в составе показателя - Запасы.

### 9. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2015г. составляет 112 000 000 (Сто двенадцать миллионов) рублей и разделен на 1120000 (Один миллион сто двадцать тысяч ) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей каждая (п. 8.2.1 Устава).

#### Резервный капитал

Согласно п. 17.2 Устава Общество формирует резервный фонд в размере 5 процентов от величины уставного капитала. Резервный капитал формируется путем обязательных ежегодных отчислений по достижению им установленного размера (размер ежегодных отчислений составляет 5 процентов от чистой прибыли). В соответствии с решением единственного акционера от 30.06.2015 года № 13 произведены 5 % отчисления от чистой прибыли, полученной по итогам деятельности за 2014 финансовый год в резервный фонд Общества в размере 172500 (Сто семьдесят две тысячи пятьсот) рублей 00 копеек.

## 10. Доходы по обычным видам деятельности

Доходами организации от обычных видов деятельности является - выручка от реализации собственных услуг, связанных с профессиональной деятельностью регистратора и подразделяется на три источника:

- абонентская плата эмитентов за ведение реестров акционеров;
- дополнительные услуги по дополнительным соглашениям (организация и проведение собраний акционеров, организация выплаты дивидендов, консультационные услуги);
- оплата, поступающая от зарегистрированных в реестрах лиц за внесение изменений в реестр.

Выручка от реализации составила:

- за 2015 год составила 49118 тыс. рублей (без НДС).
- за 2014 год составила 32016 тыс. рублей (без НДС).

Начиная с 2013 года на основании ст. 149 НК РФ п.12.2 услуги, оказываемые регистраторами, на основании лицензии на осуществление этого вида деятельности не подлежат налогообложению (освобождаются от налогообложения).

## 11. Расходы по обычным видам деятельности

### Затраты на производство

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	2586	1297
Расходы на оплату труда	25632	19818
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	1922	2026
Прочие затраты	16707	17004
Итого по элементам	46847	40145
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>46847</b>	<b>40145</b>

Начисленные страховые взносы во внебюджетные фонды отражены в составе прочих затрат на производство.

**Информация об объеме использованных энергетических ресурсов.**

Вид ресурса	Стоимость с учетом НДС , тыс.руб
Электрическая энергия	183.8
Тепловая энергия	104.8

**12. Основные показатели, характеризующие деятельность Общества (тыс.руб.):**

1. Выручка от реализации работ, услуг	49118
2. Себестоимость реализованных работ, услуг	(46847)
3. Прибыль (убыток) от продаж	( 2271)
4. Проценты к получению(по депозиту)	5431
5. Прочие доходы, в т.ч:	944
• списание кредиторской задолженности	51
• выручка от сдачи в аренду нежилого помещения, находящегося в собственности	867
• возмещение по решению суда госпошлины по иску, судебных расходов	8
• возмещение стоимости юридических услуг за представительство в суде, процентов по ставке ЦБ	13
• прочие доходы	5
6. Прочие расходы в т.ч:	(2073)
• списание дебиторской задолженности	(1660)
• материальная помощь, расчетно-кассовое обслуживание	(341)
• госпошлина	( 35)
• прочие	( 37)
7. Прибыль до налогообложения	6573
8. Текущий налог на прибыль	671
9. Чистая прибыль (убыток)	5902

### **13. Выданные и полученные обеспечения**

В Обществе в течение отчетного периода отсутствуют обязательства и платежи, под которые выданы и получены обеспечения.

### **14. Государственная помощь**

Общество в течение отчетного периода не получало и не использовало бюджетные средства в том числе: из федерального бюджета, из бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов.

### **15. Информация, связанная с использованием денежных средств**

Денежные потоки от текущих операций в составе поступлений от покупателей и заказчиков стр.4111 и платежей поставщикам и подрядчикам стр.4121 «Отчета о движении денежных средств» отражены в отчете за минусом НДС согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. Размещение свободных денежных средств Обществом во вклад (депозит) АО «Альфа-Банк» с разными сроками погашения (возврата), отражено в стр. 4213 и стр. 4223 «Отчета о движении денежных средств». По состоянию на 31.12.2015г. сумма депозита составляет 49850 тыс. рублей – стр. 1240 бухгалтерского баланса.

### **16. Информация о связанных сторонах**

Аффилированными лицами Общества являются:

- ООО «Активы и Инвестиции» доля в уставном капитале 100 %;
- Лучкина О.А. член Совета директоров;
- Лушина М.Г. член Совета директоров;
- Слуцкая Е.А. член Совета директоров;
- Казакова И.В. член Совета директоров, Генеральный директор Общества;
- Лашкина М.Е. член Совета директоров, директор Московского филиала  
ОАО «Сибирский реестр».
- Компания ДАРЛЕКОН ЛИМИТЕД

С вышеперечисленными юридическими и физическими лицами в отчетном периоде проводились финансовые операции:

- Казакова И.В.

- предоставлен обществу в аренду автомобиль, сумма арендной платы по договору за 2015 год составила 28,9 тыс.руб;
- заработная плата по трудовому договору за 2015г. составила 1425.7 тыс. руб.;

- Лашкина М.Е.

- заработная плата по трудовому договору за 2015г. составила 3523.9 тыс. руб.;

### **Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Основной управленческий персонал находится в головной организации общества и представлен в лице генерального директора общества, его заместителей, начальника отдела по ведению реестра акционеров, главного бухгалтера, юриста

Основному управленческому персоналу общества выплачено вознаграждение в размере 4543.8 тыс.рублей.

### **17. События после отчетной даты**

На дату подписания финансовой отчетности за 2015 год события после отчетной отсутствуют.

### **18. Участие в совместной деятельности**

В 2015 году договоры совместной деятельности не заключались.

### **19. Информация о финансовых рисках**

В 2015 году общество займы не выдавало, в связи, с чем неблагоприятные последствия по возврату займа отсутствуют. Поручительства третьим лицам общество не представляло, в связи, с чем неблагоприятные последствия при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам отсутствуют.

Общество осуществляет страхование профессиональной ответственности в Страховом публичном акционерном обществе «Ингосстрах» (СПАО «Ингосстрах»)



## Анализ финансовых рисков:

Вид риска	Неблагоприятные факторы	Степень опасности риска по 5-бальной шкале	Вероятность наступления риска в %
<b>Финансовые риски,</b> в том числе: - рыночные риски	Изменение рыночных параметров, в частности таких как:		
	- цены и ценовые индексы (услуги, ценные бумаги);	4	80
	- курсы иностранных валют	2	40
- кредитные риски	Общество не планирует в 2016г. брать кредиты	-	-
<b>Правовые риски</b>	Изменение валютного и таможенного регулирования,	1	10
	налогового законодательства, другие изменения в отношении внутреннего и внешнего рынков	1	20
<b>Страновые и региональные риски</b>	Изменение политической и экономической ситуации, а также наличие географических особенностей в стране или регионе, где организация осуществляет свою обычную деятельность или зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Такие изменения могут быть связаны с возможными:	-	-
	- военными конфликтами;	5	40
	- введением чрезвычайного положения и забастовками;	5	20
	- повышенной опасностью стихийных бедствий;	4	10
	- возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.	4	10
<b>Репутационные риски</b>	За время своей деятельности Общество заработало стабильную репутацию надежного бизнес-партнера и законопослушного налогоплательщика. Намереваясь и далее работать добросовестно, в рамках действующего законодательства. Общество не видит рисков для потери репутации.	-	-

<p>Хозяйственные риски</p>	<p>Общество полагает, что каждый сотрудник предприятия занимает свою должность согласно своей квалификации, т.е. обладает достаточными знаниями, навыками, опытом, работник надлежащим образом выполняет возложенные на него должностные обязанности, проявляет определенную степень заботливости и осмотрительности, предпринимает меры для предотвращения ущерба и возможности возникновения хозяйственного риска</p>	<p>1</p>	<p>10</p>
--------------------------------	---	----------	-----------

**РАСЧЕТ  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>		
1. Нематериальные активы	-	-
2. Основные средства	52940	51322
3. Незавершенное строительство	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	71	71
6. Прочие внеоборотные активы	-	-
7. Запасы	354	248
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-
9. Дебиторская задолженность	10957	11490
10. Денежные средства	8685	9201
11. Финансовые вложения – депозит	44250	49850
<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>	<b>117257</b>	<b>122182</b>
<b>II. Пассивы</b>		
13. Кредиторская задолженность	1567	590
<b>14. Итого пассивы, принимаемые к расчету</b>	<b>1567</b>	<b>590</b>
<b>15. 14) Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 14))</b>	<b>115690</b>	<b>121592</b>

Генеральный директор  
Главный бухгалтер

30 марта 2016г.



*Казакова*  
*Коврижных*

Казакова И.В.  
Коврижных О.В.

место штампа  
налогового органа

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ  
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ  
ФИНАНСОВО-ПРОМЫШЛЕННЫЙ РЕГИСТРАТОР  
"СИБИРСКИЙ РЕЕСТР", 5407175878/  
540401001**

(реквизиты налогоплательщика (представителя):  
- полное наименование организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя  
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде**

Налоговый орган **ИФНС России по Ленинскому району г. Новосибирска**  
**(код 5404)** настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕЖРЕГИОНАЛЬНЫЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ФИНАНСОВО-ПРОМЫШЛЕННЫЙ  
РЕГИСТРАТОР "СИБИРСКИЙ РЕЕСТР", 5407175878/540401001**

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))  
представил(а) **30.03.2016** в **13.45.00** налоговую декларацию (расчет)

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность, первичный, 34, 2015 год**

(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файле - **NO\_VUNOTCH\_5404\_5404\_5407175878540401001\_20160330\_599715B1-EB9C-4567-8E51-8AD884B3CE19**

(наименование файла)

в налоговый орган **ИФНС России по Ленинскому району г. Новосибирска(код 5404)**,  
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **30.03.2016** и принята налоговым органом **30.03.2016**,  
регистрационный номер **42682837**.

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

М.П.

(подпись)

(Ф.И.О.)