

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2016
46407132		
7708822233		
66.11.3		
12165	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Московский Фондовый Центр" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистратора) по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная по ОКOPФ / OKФC

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

107078, Москва г, Орликов пер, дом № 5, строение 3

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	1 202	1 189	1 090
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	181 436	145 662	139 163
	Отложенные налоговые активы	1180	2 894	5 490	2 440
3.4	Прочие внеоборотные активы	1190	847	1 055	505
	Итого по разделу I	1100	186 379	153 396	143 198
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	466	411	2 392
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.4	Дебиторская задолженность	1230	21 627	18 322	13 201
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
3.1	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	35 208	32 584	18 051
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	57 301	51 317	33 644
	БАЛАНС	1600	243 680	204 713	176 842

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	120 000	120 000	120 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
3.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	113 868	76 629	48 848
	Итого по разделу III	1300	233 868	196 629	168 848
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	132	304	319
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	132	304	319
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.5	Кредиторская задолженность	1520	4 297	2 736	3 446
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.6	Оценочные обязательства	1540	5 383	5 044	4 229
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	9 680	7 780	7 675
	БАЛАНС	1700	243 680	204 713	176 842



Руководитель

(подпись)

Шевченко Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Московский Фондовый Центр"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистратора)

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
46407132		
7708822233		
66.11.3		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
3.8	Выручка	2110	124 597	128 898
3.9	Себестоимость продаж	2120	(65 238)	(57 858)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	59 359	71 040
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.9	Управленческие расходы	2220	(37 109)	(34 378)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	22 250	36 662
	Доходы от участия в других организациях	2310	89	83
3.10	Проценты к получению	2320	17 391	15 401
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.10	Прочие доходы	2340	15 316	3 033
3.11	Прочие расходы	2350	(8 102)	(20 145)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 944	35 034
3.12	Текущий налог на прибыль	2410	(7 269)	(10 318)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(305)	(251)
3.12	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(73)	16
3.12	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(2 351)	3 049
	Прочее	2460	(13)	-
	в том числе:			
	налоговые санкции	2461	(23)	-
	корректировка налога на прибыль 2014 г.	2462	10	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств (корректировка ошибок прошлых лет)	2463	(245)	-
	Изменение отложенных налоговых активов (корректировка ошибок прошлых лет)	2464	245	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	37 238	27 781

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	37 238	27 781
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Шевченко Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Московский Фондовый Центр"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистратора)
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
46407132		
7708822233		
66.11.3		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	122 664	131 790
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	120 934	127 468
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	17	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат госпошлины, штрафов, социальных взносов	4114	1 692	-
прочие поступления	4119	21	4 322
Платежи - всего	4120	(112 668)	(112 531)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(32 055)	(28 972)
в связи с оплатой труда работников	4122	(69 775)	(61 735)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(10 192)	(14 612)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(646)	(7 212)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 996	19 259
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	16 576	15 274
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	16 576	15 274
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(23 948)	(20 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(855)	-
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	(23 093)	(20 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 372)	(4 726)

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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 624	14 533
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	32 584	18 051
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	35 208	32 584
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Шевченко Андрей
Алексеевич

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	120 000	-	-	-	76 629	196 629
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	37 238	37 238
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	37 238	37 238
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	120 000	-	-	-	113 868	233 868

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	166 930	27 465	-	194 395
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	1 918	316	-	2 234
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	168 848	27 781	-	196 629
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	46 930	27 465	-	74 395
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	1 918	316	-	2 234
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	48 848	27 781	-	76 629
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	233 868	196 629	168 848



Шевченко Андрей
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

15 марта 2017 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕ-
ЗУЛЬТАТАХ
ООО «МОСКОВСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР»
за 2016 год. (тыс. руб.)

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Московский Фондовый Центр» создано 29.09.2014г. в результате реорганизации в форме преобразования Закрытого акционерного общества «Московский Фондовый Центр» на основании решения внеочередного общего собрания акционеров Закрытого акционерного общества «Московский Фондовый Центр» (Протокол от 22.08.2014г.).

При преобразовании юридического лица одной организационно-правовой формы в юридическое лицо другой организационно-правовой формы права и обязанности реорганизованного юридического лица в отношении других лиц не изменяются, за исключением прав и обязанностей в отношении учредителей (участников), изменение которых вызвано реорганизацией.

Общество действует в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью» и другими законодательными и правовыми актами Российской Федерации.

Юридический адрес: 107078 Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3
Размер уставного капитала: 120 000 тыс. руб.

Высшим органом Общества является Общее Собрание участников Общества.

В промежутках между Собраниями контроль над деятельностью Общества осуществляет Совет директоров Общества.

Состав Совета директоров ООО «Московский Фондовый Центр» по состоянию на 31.12.2016г.:

Председатель Совета директоров: Харин Алексей Анатольевич

Члены Совета директоров:

Кузнецов Артем Владиславович
Петров Алексей Юрьевич
Любимов Сергей Викторович
Гущин Юрий Николаевич

Совет директоров Общества назначает Генерального директора Общества сроком на пять лет.

Единоличным исполнительным органом ООО «Московский Фондовый Центр» является генеральный директор: Шевченко Андрей Алексеевич.

Численность работников на отчетную дату: 81 человек, в том числе в головном офисе – 35 человек, в филиалах – 46 человек.

Главный бухгалтер: Абрамова Юлия Владимировна

Сведения о филиалах:

- Архангельский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Архангельск)
- Вологодский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Вологда)

- Калужский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Калуга)
- Курский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Курск)
- Московский филиал ООО "Московский Фондовый Центр" - "МФЦ-АГРОХИМРЕГИСТР" (г. Москва)
- Нижегородский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» - «НИЖЕГОРОДСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР» (г. Нижний Новгород)
- Ногинский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» - «Ногинский фондовый центр» (г. Ногинск)
- Ростовский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Ростов-на-Дону)
- Рязанский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Рязань)
- Санкт-Петербургский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Санкт-Петербург)
- Тамбовский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» - «ТАМБОВСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР» (г. Тамбов)
- Тверской филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Тверь)
- Тольяттинский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Тольятти)
- Тульский филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Тула)
- Череповецкий филиал ООО «Московский Фондовый Центр» (г. Череповец)

Все филиалы предприятия не выделены на отдельный баланс.

Основной вид деятельности: деятельность по ведению реестров владельцев именных ценных бумаг. Деятельность является лицензируемой. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00251 от 16 августа 2002 г., выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг, без ограничения срока действия.

Предприятие не планирует прекращения деятельности.

2. Сведения об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Метод амортизации основных средств – линейный. Срок полезного использования определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1 либо в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей. Основным средством признается объект, стоимостью свыше 40 000 руб. и имеющий признаки, указанные в ПБУ «Основные средства».

Метод списания материалов и МПЗ - ФИФО.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, переоцениваются ежемесячно и отражаются на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости. Доходы (расходы) по операциям с обращающимися ценными бумагами учитываются в общеустановленном порядке в общей налоговой базе. (п.21 ст.280 НК РФ). Налоговая база по операциям с необрачающимися ценными бумагами определяется отдельно от общей налоговой базы (п.22 ст.280 НК РФ). Метод списания ценных бумаг, по которым определяется текущая рыночная стоимость - ФИФО.

Предприятие создает резерв по сомнительным долгам только в бухгалтерском учете.

Предприятие создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков только в бухгалтерском учете.

Предприятие не принимает к вычету НДС с уплаченных поставщикам авансов.

Разницы возникающие в связи с созданием в бухгалтерском учете резервов по сомнительным долгам, с переоценкой в бухгалтерском учете обращающихся ценных бумаг и с различиями в сроках амортизации, формируют временные различия (ПБУ 18/02).

3. Основные показатели деятельности организации.

3.1 Денежные средства:

Остатки денежных средств на рублевых счетах – 26 762 тыс.руб.

Остатки денежных средств в кассе предприятия – 46 тыс. руб.

Остатки денежных средств на валютных счетах - нет.

Остатки денежных средств на брокерском счете предприятия – 8 400 тыс.руб.

3.2 Финансовые вложения

Финансовые вложения в виде акций других организаций, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг – 4 450 тыс. руб.

Финансовые вложения в виде корпоративных облигаций, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг – 156 936 тыс. руб.

Таблица №1 (в тыс. руб.)

Наименование Ценной Бумаги	Остаток на 01.01.16	Поступило	Выбыло	Переоценка	Остаток на 31.12.16	Вид ценной бумаги
Финансовые вложения- всего	125 662	-	-		161 436	
<i>в том числе:</i>						
Акции	4 503	-	-	-3	4 500	долгосрочные
Облигации корпоративные	121 158	22 710	-	13 068	156 936	долгосрочные

Сумма полученного купона по облигациям за 2016 г. составила 15 394 тыс. руб.

Также во внеоборотные финансовые вложения Общества входят выданные займы:

- юридическим лицам - 20 000 тыс.руб , сроком погашения в 2018 г. (начисленные за отчетный год проценты 1650 тыс.руб.)

- физическим лицам (сотруднику организации) – 80 тыс.руб.(начисленные за отчетный год проценты – 2 тыс.руб.)

3.3 Основные средства

В отчетном периоде Обществом были приобретены основные средства первоначальной стоимостью 590 тыс.руб.

Основные средства в отчетном периоде в связи с их продажей не выбывали.

Амортизация, принятая в расходы в текущем году составила 577 тыс. руб..

3.4 Прочие активы.

Расшифровка Дебиторской задолженности (стр.1230), Запасов (стр.1210), Прочих внеоборотных активов (стр.1190)

Дебиторская задолженность

Таблица №2 (в тыс. руб.)

	Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2015г.	Остаток дебиторской задолженности на 31.12.2016г.

НКД	3114	3743
Расчеты с покупателями и заказчиками	13073	14140
Резервы по сомнительным долгам контрагентов	-5 303	-5 555
Расчеты по претензиям	533	1074
Резерв по сомнительным долгам по денежным средствам на расчетных счетах банков, с отозванной лицензией	-	-530
Резерв по сомнительным долгам по судебному иску на сотрудника	-	-544
Налог на прибыль	5390	6658
Резерв по сомнительным долгам по переплате по налогу на прибыли	-717	-164
Налог на добавленную стоимость	73	-
Расчеты по авансам выданным	471	900
Расчеты по социальному страхованию	697	857
Расчеты с персоналом по прочим операциям	617	83
Проценты по займам выданные	165	739
Прочие	60	221
Дебиторская задолженность в составе расходов будущих периодов (страховка, аренда сейфа)	149	5
ИТОГО:	18322	21 627

Запасы

	Остаток 31.12.2015	на	Остаток 31.12.2016	на
катриджи	169		138	
бензин	4		3	
МБП	34		6	
Программы	204		319	
Итого	411		466	

Внеоборотные активы

	31.12.2015	31.12.2016
Программы, лицензии	1055	847
Итого		

3.5 Кредиторская задолженность

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности составила 4 297 тыс.рублей, ее расшифровка представлена в таблице:

Таблица №4 (в тыс. руб.)

	Остаток кредит- торской задол- женности на	Остаток кредит- торской задол- женности на

	31.12.2015г	31.12.2016г
Расчеты с персоналом по оплате труда (сч.70)	5	30
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч.60.01)	1139	1365
Расчеты по авансам полученным (сч.62.02)	1155	1060
Расчеты по пенсионному обеспечению (сч.69.02)	319	1 272
Федеральный фонд обязательного медицинского страхования (сч.69.03.1)	106	398
В федеральный бюджет (НДС)	-	130
Прочие	12	42
ИТОГО:	2736	4297

Просроченной кредиторской задолженности не имеется. Долгосрочная кредиторская задолженность в организации отсутствует.

3.6 Краткосрочные оценочные обязательства

Предприятие создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (оценочное обязательство) только в бухгалтерском учете. Размер оценочных обязательств по состоянию на 31.12.2016г. составил 5 383 тыс. рублей.

3.7 Забалансовые активы и обязательства

На забалансовых счетах предприятия числятся арендованные основные средства (аренда офисов) в размере 9623 тыс. рублей (счет 001), списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов в размере 4183 тыс. рублей (счет 007) .

3.8 Выручка

Доходы от основного вида деятельности за отчетный период составили 124 597 тыс. рублей без НДС, в том числе:

- выручка за абонентское обслуживание – 54 467 тыс. руб.,
- от операций в реестре акционеров – 21 863 тыс. руб,
- от организации и проведения собраний – 36 209 тыс.руб,
- от индивидуальных работ – 12 058 тыс.руб.

По сравнению с предыдущим годом существенных изменений в размере выручки по основной деятельности не было.

3.9 Себестоимость продаж, Управленческие расходы

Расшифровка стр.2120 Себестоимость продаж, стр.2220 Управленческие расходы Отчета о финансовых результатах за отчетный период представлена в следующей таблице:

Таблица №5 (в тыс. руб.)

Наименование статьи затрат	Стр.2120 «Себестоимость продаж»	Стр.2220 «Управленческие расходы»
Амортизация ОС	522	55
Мат.расходы (канцтовары, хозтовары, МБП, иные)	704	557
Оплата труда, страховые взносы	44248	26851
Прочие затраты, в том числе:	19764	9646
- аренда недвижимости:	8583	4203
- почтовые расходы	5478	523
- информационно-консультационные услуги	1623	821
- связь	386	602
- командировочные расходы	748	40

- амортизация программного обеспечения	112	192
- расходы на охрану	-	590
- добровольное мед. страхование	-	202
- аудиторские услуги	-	150
- НДС в стоимости расходов	2138	1274
- обслуживание и ремонт техники	138	104
- расходы на обслуживание авто	148	695
- прочие расходы	410	250
ИТОГО:	65 238	37 109

3.10 Проценты к получению, Прочие доходы

Расшифровка стр. 2320 Проценты к получению и стр. 2340 Прочие доходы Отчета о финансовых результатах:

Таблица №6 (в тыс. руб.)

Наименование статьи затрат	Стр.2320 «Проценты к получению»	Стр.2340 «Прочие доходы»
НКД начисленный по коммерческим облигациям	15721	-
Проценты к получению (уплате) по займам (ФВ)	1652	-
Проценты на остаток средств на расчетном счете	18	
Доходы от субаренды	-	23
Переоценка ценных бумаг	-	14140
Восстановление резерва по сомнительным долгам в связи с оплатой	-	1059
Списание кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности	-	72
Удержание при увольнении	-	16
прочие	-	6
ИТОГО	17 391	15316

3.11 Прочие расходы

Расшифровка стр. 2350 прочие расходы Отчета о финансовых результатах:

Таблица №7 (в тыс. руб.)

	Стр.2350 «Прочие расходы»
Переоценка ценных бумаг	1075
Начисление резерва по сомнительным долгам	4739
Взнос в СРО ПАРТАД	431
Расходы на услуги банков	373
Расходы на страхование	281
Материальная помощь	33
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности по ликвидации	210
Списание по истечении срока исковой давности	237
Госпошлина	23

Участие в конференции	160
Хранение ЦБ	35
Подарки	84
Новогоднее мероприятие	258
Прочее	163
ИТОГО:	8102

3.12 Постоянные и отложенные налоговые обязательства (активы)

Организация применяет ПБУ 18/02.

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 9 389 тыс.руб. (46 944 тыс.руб. *20%).

Постоянные налоговые обязательства (активы) на расходы не принимаемые для налогообложения составили 305 тыс. руб.

Наименование статьи расхода	Сумма расхода, тыс.руб	Сумма дохода, тыс.руб	ПНО, тыс.руб	ПНА, тыс.руб
Взнос в СРО Партад	432		86	
Прочие внереализационные расходы	15		3	
Страхование Ингосстрах (НОБ)	281		56	
Материальная помощь	33		6	
Подарки	84		17	
Новогодний корпоратив	259		52	
Списан бензин (нет подтверждения расходов)	103		20	
Штраф	8		2	
Списание кредиторской задолженности по истечении 3 лет	237		47	
Дивиденды полученные		89		18
Участие в конференции	161		32	
<u>ИТОГО ПНО и ПНА</u>	<u>1613</u>	<u>89</u>	<u>305</u>	

При расчете налога на прибыль из-за разницы между бухгалтерским и налоговым учетом возникают временные разницы в результате того, что:

- переоценка финансовых вложений производится только в бухгалтерском учете;
- часть основных средств, принятая к учету в прошлые периоды, имеет разные сроки амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;
- программное обеспечение, приобретенное в предыдущих периодах, по которому не определен срок использования в налоговом учете прошлых периодов списывался единовременно, а в бухгалтерском учете признается в расходах в течение 5 лет;
- в налоговом учете списывается сумма убытка от реализации в 2008 году основного средства -8 тыс.руб.ежеквартально;
- в налоговом учете списывается убыток полученный в 2014 г.от реализации обращающихся на организованном рынке ценных бумаг- 39,5 тыс.руб (в год 1/5 суммы полученного убытка).

Итого изменение временных разниц по указанным основаниям за отчетный период составили:

- изменение отложенных налоговых активов на -2351 тыс. руб.
- изменение отложенных налоговых обязательств на 73 тыс. руб.

Итого текущий налог на прибыль за отчетный период составил 7 269 тыс. руб. (9389 тыс.руб.+305 тыс.руб.-2351 тыс.руб.-73тыс.руб.).

3.13 Изменение учетной политики, ретроспективный пересчет входящих остатков.

В связи с изменением подхода к квалификации разниц, возникающих по оценочным обязательствам, расходам будущих периодов, резервам по сомнительным в 2016 г. был произведен ретроспективный пересчет, в связи с чем изменились входящие остатки предшествующих периодов на 31.12.2014 г и на 31.12.2015 г. Изменения произошли из-за переквалификации разниц из постоянных во временные по оценочным обязательствам (резервам по отпускам), расходам будущих периодов, резервам по сомнительным долгам. Изменения коснулись ОНА, в связи с чем произошел пересчет чистой прибыли организации за 2014 и 2015 г.г.

<u>Ретроспективный пересчет показателей ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ</u>	<u>2015 г.</u>
Изменение отложенных налоговых активов (стр.2450)	2 733
Изменение в результате ретроспективного пересчета ОНА за период	316
Изменение отложенных налоговых активов (стр.2450) с учетом корректировки	3 049
Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421)	-567
Изменение в результате ретроспективного пересчета ПНО за период	316
Изменение постоянного налогового обязательства (актива) (стр. 2421) с учетом корректировки	-251

	<u>Ретроспективный пересчет показателей БАЛАНСА</u>	<u>на 31.12.2014</u>	<u>на 31.12.2015</u>
1	Отложенные налоговые активы (стр.1180)	522	3 256
2	Корректировка ОНА . в связи с ретроспективным пересчетом, в т.ч	1 918	2 234
	Оценочные обязательства и резервы	846	1009
	Расходы будущих периодов	3	31
	Резервы сомнительных долгов	1069	1194

3	Отложенные налоговые активы (стр.1180) с учетом корректировки	2 440	5 490
4	Нераспределенная прибыль / непокрытый убыток (стр.1370)	46 930	74 395
5	Нераспределенная прибыль / непокрытый убыток (стр.1370) с учетом корректировки .	48 848	76 629

4. Информация о связанных сторонах.

Контролирующие лица

- 1) ЗАО «ЛЭЙСА» (юр. Адрес 107078, Москва, Орликов пер., д.5, стр.3) – учредитель 99,99 % доли в уставном капитале ООО «МОСКОВСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР»;
- 2) CONCORDIA INVESTMENT LTD (КОНКОРДИЯ ИНВЕСТМЕНТ ЛТД)
- 3) NEUMOUS HOLDING LTD (НЬЮМУС ХОЛДИНГ ЛТД)

Общество не контролирует и не оказывает значительное влияние на другие юридические лица.

В отчетном периоде, контролирующему лицу ЗАО «ЛЭЙСА» были оказаны услуги по ведению реестра акционеров и по проведению собрания акционеров на общую сумму 67 тыс.руб., задолженности на отчетную дату нет. С остальными контролирующими лицами операции не производились.

Кроме того в отчетном периоде были операции со связанными сторонами в виде выплаты вознаграждения за выполнение трудовых обязанностей основному управленческому персоналу организации в сумме 19 956 тыс. руб. , в том числе квартальные премии в сумме 2 239 тыс. руб.

Кроме того отчетном периоде были оказаны услуги связанным сторонам по ведению реестра акционеров и проведению собрания акционеров на общую сумму 1 280 тыс. руб.. Оплаченная сумма составляет 1 270 тыс.руб. (в т.ч. погашена задолженность прошлого периода). Сальдо расчетов на конец отчетного периода по связанным сторонам составляет 15 тыс. руб.

Выплаты членам совета директоров не производились.

5. События после отчетной даты.

Информация о существенных событиях после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствует.

Генеральный директор
ООО «Московский Фондовый Центр»

15.03.2017г.



А.А. Шевченко