

197101, Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д.10 лит. М, пом. 17Н.  
Тел./факс: (812) 237-07-07; Тел.: (812) 237-06-63  
E-mail: [marka@markaltd.ru](mailto:marka@markaltd.ru)

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам  
общества с ограниченной ответственностью  
«Центр учета и регистрации»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Центр учета и регистрации» (ОГРН 1147847198806, Российская Федерация, 191124, Санкт-Петербург, площадь Растрелли, дом 2, лит А.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Центр учета и регистрации» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

## **Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, 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 реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих

2

обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской 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 руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Н.Н. Филатова

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Марка Лтд»

ОГРН 1167847488489

197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 10, лит. М, пом. 17Н

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»  
ОРНЗ 11706024881.

«20» апреля 2017 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2016 г.

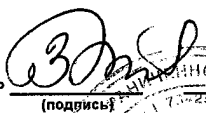
		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2016</b>
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "Центр учета и регистрации"</b>	по ОКПО	<b>58376075</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7842521215</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)</b>	по ОКВЭД	<b>66.11.3</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12165</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	<b>в тыс. рублей</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>191124, Санкт-Петербург г, Растрелли пл, Дом № 2, Литера А</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Разд. 4 таб. 1.1; 1.2; 1.3; 1.4; 1.5	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	86	98	111
	в том числе:				
	вложения в нематериальные активы не введенные в эксплуатацию			44	27
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Разд. 4 таб. 2.1; 2.2; 2.3; 2.4	Основные средства	1150	742	560	787
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	133	91	-
Разд. 4	Прочие внеоборотные активы	1190	807	735	842
	Итого по разделу I	1100	1768	1484	1740
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Разд. 4 таб. 4.1; 4.2	Дебиторская задолженность	1230	481	213	48
Разд. 4 таб. 3.1; 3.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	100000	100000	90000
Разд. 4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6894	5682	12897
	Прочие оборотные активы	1260	108	60	18
	Итого по разделу II	1200	107483	105955	102963
	<b>БАЛАНС</b>	1600	109251	107439	104703

4

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Разд. 4	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100000	100000	100000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
Разд. 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8385	6493	3894
	Итого по разделу III	1300	108385	106493	103894
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	13	10	15
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	13	10	15
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
Разд. 4 таб. 4.3; 4.4	Кредиторская задолженность	1520	298	497	794
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Разд. 4	Оценочные обязательства	1540	555	439	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	853	936	794
	<b>БАЛАНС</b>	1700	109251	107439	104703

Руководитель



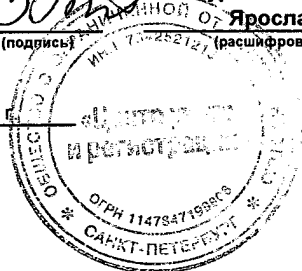
Журкевич Зореслава

Ярославовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



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

Общество с ограниченной ответственностью "Центр учета и регистрации"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

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
58376075		
7842521215		
66.11.3		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Разд. 4 таб. 5	Выручка	2110	7111	5807
Разд. 4 таб. 7	Себестоимость продаж	2120	(12975)	(11046)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(5864)	(5239)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5864)	(5239)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Разд. 4 таб. 6	Проценты к получению	2320	8322	8587
	Проценты к уплате	2330	-	-
Разд. 4 таб. 6.1	Прочие доходы	2340	-	2
Разд. 4	Прочие расходы	2350	(85)	(91)
Разд. 4	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2373	3259
	Текущий налог на прибыль	2410	(520)	(756)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9)	(9)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3)	5
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	42	91
	Прочее	2460	-	-
Разд. 4	Чистая прибыль (убыток)	2400	1892	2599

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	1892	2599
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

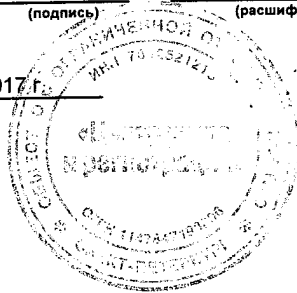


**Журкевич Зореслава  
Ярославовна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



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

Общество с ограниченной ответственностью "Центр учета и  
регистрации"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг  
(деятельность регистраторов)  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

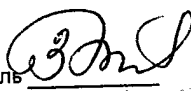
Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
58376075		
7842521215		
66.11.3		
12165		16
384		

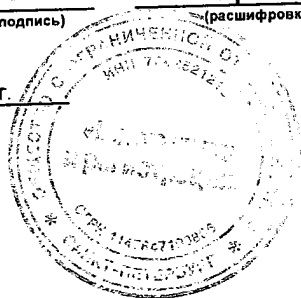
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	6937	5830
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6902	5830
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	35	-
Платежи - всего	4120	(14047)	(11632)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4119)	(1823)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6882)	(6094)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(561)	(1445)
иные налоги и сборы	4125	(1879)	(1620)
прочие платежи	4129	(606)	(650)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7110)	(5802)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	308322	98587
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	8322	8587
от возврата размещенных депозитов	4215	300000	90000
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(300000)	(100000)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
в связи с размещением депозитов	4225	(300000)	(100000)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	8322	(1413)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>	<b>4310</b>	-	-
Поступления - всего		-	-
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	-	-
	4319	-	-
прочие поступления	4320	-	-
Платежи - всего		-	-
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	-	-
	4329	-	-
прочие платежи	4300	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	1212	(7215)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>			
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	5682	12897
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	6894	5682
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Журкевич Зореслава  
Ярославовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Центр учета и регистрации"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710003
Вид экономической деятельности	31	12
Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)	58376075	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	7842521215	
ответственность	по ОКПО	
по ОКЕИ	66.11.3	
по ОКЕИ	12165	16
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	100000	-	-	-	3894	103894
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2599	2599
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2599	2599
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	100000	-	-	-	6493	106493
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1892	1892
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1892	1892
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся							
непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	100000	-	-	-	8385	108385

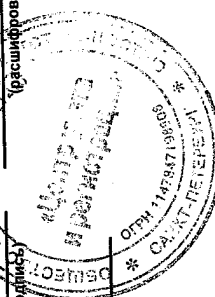
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	
<b>Капитал - всего</b>	3400	103894	2599		106493
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	103894	2599		106493
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3894	2599	-	6493
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3894	2599	-	6493
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	108385	106493	103894

  
 Руководитель Журкевич Зорислава Ярославовна  
 (подпись) (расшифровка подписи)



30 марта 2017 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ЦУР» за 2016 год**

**1. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ЦУР» за 2016 год, представляемая в орган государственной статистики и налоговые органы РФ по месту государственной регистрации, состоит из:

- бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, по формам, утвержденным Приложением № 1 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н;
- отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, по формам, утвержденным Приложением № 2 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, оформленных в текстовой форме и табличных формах, рекомендованных Приложением № 3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н. В приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах приводится только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Информация о деятельности Общества раскрывается в приложениях с учетом принципа существенности, установленного Положением «Об учетной политике ООО «ЦУР» для целей бухгалтерского учета на 2016 год и требований законодательства РФ.

**2. Раскрытие информации о деятельности Общества**

**Общая информация**

ООО «ЦУР» (также по тексту Общество) зарегистрировано 05 июня 2014 года в Санкт-Петербурге. Учредителями компании стали физические лица. Общество действует на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона Российской Федерации «Об обществах с ограниченной ответственностью», нормативных актов Федеральной службы по финансовым рынкам и Центрального банка Российской Федерации, иного действующего законодательства и Устава Общества.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Центр учета и регистрации»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «ЦУР»

Место нахождения Общества: Российская Федерация, 191124, Санкт-Петербург, площадь Растрелли, дом 2, лит А

Основным видом деятельности ООО «ЦУР» является деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

ООО «ЦУР» была получена лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00351 от 14.10.2014г. без ограничения срока действия.

С даты государственной регистрации ООО «ЦУР» иных видов деятельности не осуществляло.

**Численность работников Общества**

Штатная структура ООО «ЦУР» сформирована с учетом видов экономической деятельности, осуществляемых Обществом. Среднесписочная численность работников за 2016 год составила 7 человек. Численность работников, включая внешних совместителей, по состоянию на 31.12.2016 год составила 11 человек.

### **Органы управления**

Высший орган управления Общества – Общее собрание участников.

В период между Общими собраниями участников Общества общее руководство деятельностью Общества, а также контроль над исполнением решений Общего собрания участников Общества и иной деятельностью его исполнительных органов осуществляет Совет директоров Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган Общества).

### **Информация о связанных сторонах**

Информация о юридических и физических лицах, способных оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние (связанные стороны), а также характер отношений между ними представлен в Приложении 1.

В отчетном году Обществом проводились операции с физическими лицами, являющимися связанными сторонами, при этом операции со связанными сторонами в целом не оказали существенного влияния на бухгалтерскую отчетность и формирование финансового результата ООО «ЦУР». Основными из этих операций являются:

- Расходы по выплате вознаграждения единоличному органу управления, включая отчисления на социальные нужды, за 2016 год составили 1 864 тыс. руб. Выплаты единоличному органу управления относятся к краткосрочным вознаграждениям и включают в себя вознаграждения за выполнение трудовых обязанностей.

### **3. Основные положения Учетной политики ООО «ЦУР»**

#### **Основа составления**

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и действующими Положениями по бухгалтерскому учету от 29.07.1998 № 34н, утверждаемыми Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Критерий существенности: Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет 10% и более процентов. Принятые показатели существенности используются при составлении отчетности и выявлении ошибок в отражении хозяйственных операций. Для специфичных ошибок существенность устанавливается в каждом конкретном случае.

#### **Учет основных средств и материально-производственных запасов**

Имущество, приобретаемое для ведения деятельности и используемое свыше двенадцати месяцев (при выполнении условий п.4 ПБУ 6/01) стоимостью свыше 40 000 рублей принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости, а в пределах указанного лимита отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств признается сумма затрат на приобретение, сооружение и изготовление. НДС включается в первоначальную стоимость согласно законодательству РФ и методике раздельного учета организации.

Изменение первоначальной стоимости допускается в установленных случаях, переоценка объектов основных средств не производится.

Начисление амортизации основных средств производится ежемесячно линейным способом исходя из срока полезного использования.

При принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя Общества, исходя из ожидаемого срока, в течение которого данный объект будет приносить доход Обществу, ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации с учетом классификации основных средств, утвержденной Правительством РФ.

В дальнейшем в установленных случаях срок полезного использования объекта основных средств может пересматриваться.

Активы, не введенные в эксплуатацию, находящиеся на складе и неиспользуемые в производстве и для управленческих нужд, а также активы без наличия всех необходимых приспособлений и принадлежностей, которые не позволяют выполнять самостоятельные функции или выполнять определенные работы, учитываются как капитальные вложения во внеоборотные активы. Вложения во внеоборотные активы отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства».

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма затрат на приобретение, включающей затраты по заготовке и доставке товаров. НДС включается в стоимость материально-производственных запасов согласно законодательству РФ и методике раздельного учета организации.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

При отпуске (ином выбытии) материально-производственных запасов, в момент передачи их в эксплуатацию оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

#### **Учет прав на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации**

Объекты, приобретаемые (создаваемые) для ведения деятельности и используемые свыше двенадцати месяцев (при выполнении условий п.3 ПБУ 14/2007) принимаются к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью нематериальных активов признается сумма затрат на приобретение (создание). НДС включается в первоначальную стоимость согласно законодательству РФ и методике раздельного учета организации.

Изменение первоначальной стоимости не допускается, переоценка нематериальных активов не производится.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Начисление амортизации нематериальных активов производится ежемесячно линейным способом исходя из срока полезного использования.

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя Общества, исходя из ожидаемого срока, в течение которого данный актив будет приносить доход Обществу, срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется комиссией на необходимость его уточнения

В соответствии с ПБУ 14/2007 нематериальные активы, предоставленные организацией-правообладателем в пользование Обществу при сохранении организацией-



правообладателем исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности, учитываются Обществом на забалансовом счете в оценке, принятой в договоре.

В случае если договором (в том числе лицензионным) предусмотрен срок предоставленного права пользования объектом интеллектуальной собственности, и платежи производятся в виде фиксированного разового платежа, данный платеж отражается в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора. При отсутствии указанного срока в договоре, срок устанавливается комиссией Общества исходя из планируемого срока использования, либо из срока, в течение которого объект интеллектуальной собственности будет приносить экономическую выгоду.

Фиксированные разовые платежи за права пользования объектом интеллектуальной собственности в бухгалтерской отчетности учитываются в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы», если срок использования объектов более 12 месяцев, либо в составе «Прочие оборотные активы», если срок использования объектов менее 12 месяцев.

Не законченные и не оформленные в установленном законодательством порядке нематериальные активы учитываются как вложения в нематериальные активы не введенные в эксплуатацию. Вложения в нематериальные активы не введенные в эксплуатацию отражаются в бухгалтерской отчетности по строке 1110 Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы».

#### **Учет привлеченных и размещенных средств**

Учет привлеченных и размещенных средств осуществляется Обществом на субсчетах, предусмотренных Планом счетов бухгалтерского учета Общества.

Аналитический учет депозитных вкладов осуществляется по каждому счету.

Аналитический учет полученных займов и кредитов ведется по их видам, заимодавцам, договорам.

Порядок начисления процентов по привлеченным и размещенным денежным средствам определяется условиями договоров займа, кредитных договоров, договоров о депозитных вкладах и подлежит отражению в бухгалтерском учете на счетах доходов и расходов в том периоде, за который они причитаются.

Начисление процентов по размещенным денежным средствам (в том числе проценты, причитающиеся к получению по финансовому векселю) отражаются в бухгалтерском учете обособленно от суммы размещенных денежных средств в разрезе договоров и контрагентов.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов учитываются в том отчетном периоде, в котором они произведены.

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается на конец отчетного периода как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре и учитывается на соответствующем счете бухгалтерского учета.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) согласно условиям договоров, отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) по соответствующему субсчету.

#### **Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов**

В соответствии с ПБУ 8/2010 Общество начисляет в бухгалтерском учете условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства, в том числе оценочные обязательства на оплату отпусков.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам создается исходя из количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда работников и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной

нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Оценочное обязательство на оплату отпусков отражается в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года из расчета:

- 1) среднедневного заработка каждого сотрудника, рассчитанного согласно Постановлению Правительства РФ от 24.12.2007 № 922 «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы» на конец отчетного периода
- 2) Количества неиспользованных дней отпуска каждым сотрудником на конец отчетного года
- 3) Обязательных отчислений страховых взносов, рассчитанных как 30,2% от произведения среднедневного заработка и количества неиспользованных дней отпуска

Оценочные обязательства на оплату отпусков отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов 96 «Резервы предстоящих расходов» по соответствующей аналитике, величина оценочного обязательства относится на расходы аналогично отнесению на расходы оплаты труда каждого сотрудника.

### **Резервы сомнительных долгов**

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

### **Учет доходов**

Для целей бухгалтерского учета организация самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями исходя из требований ПБУ 9/99, характера деятельности Общества, вида доходов и условий их получения.

Доходами от обычных видов деятельности являются доходы от деятельности по ведению реестров владельцев ценных бумаг эмитентов, включающие в себя:

- ведение и хранение реестров владельцев именных ценных бумаг эмитентов (сбор, фиксация, обработка, хранение данных, составляющих реестр владельцев ценных бумаг, и предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг) на основе договоров, заключаемых с эмитентами в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;
- оказание услуг зарегистрированным лицам, согласно действующему прейскуранту оплат, утвержденному генеральным директором Общества;
- оказание дополнительных услуг эмитентам, не противоречащих действующему законодательству Российской Федерации, регулирующему и регламентирующему деятельность по ведению реестров владельцев ценных бумаг.

Доходы от обычных видов деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

В состав прочих доходов Общества включаются все иные доходы.

Прочие доходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с п.16 ПБУ 9/99 в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств.

Выручка от оказания услуг и прочие доходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются в бухгалтерской отчетности по каждому виду в отдельности.

Штрафные санкции по хозяйственным договорам начисляются по мере признания их контрагентами либо исходя из вступивших в силу решений судебных органов.

#### **Учет расходов**

Расходы, произведенные для осуществления видов деятельности, предусмотренных Уставом Общества, являются расходами по обычным видам деятельности. И признаются в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или иные доходы в сумме оплаты и (или) кредиторской задолженности.

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат устанавливается Обществом самостоятельно.

Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые (производственные), собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные (общехозяйственные), отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

В последний день каждого отчетного периода расходы полностью списываются, формируя полную производственную себестоимость.

Все расходы, связанные с деятельностью Общества, учитываются в качестве условно-постоянных расходов и относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли.

Расходы по обычным видам деятельности отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке 2120 «Себестоимость продаж».

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В состав прочих расходов Общества включаются все иные расходы.

Прочие расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств.

В случае выделения доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов Общества за отчетный год, в бухгалтерской отчетности показывается соответствующая каждому виду часть расходов.

#### **Расчет налога на прибыль**

Общество, применяя ПБУ 18/02, производит расчет отложенного налогообложения и отражает в бухгалтерском учете различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток) от налога на налогооблагаемую прибыль (убыток), рассчитанную в соответствии с действующим налоговым законодательством. Отложенные налоговые активы, и отложенные налоговые обязательства, которые учитываются при расчете налога на прибыль, в бухгалтерском учете не сальдируются, в бухгалтерской отчетности отражаются развернуто.

### **4. Детализация показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества**

#### **Бухгалтерский баланс**

Детализация показателей бухгалтерского баланса представлена в таблицах «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах», рекомендованных Приложением № 3 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 N 66н.

## **Активы**

Строка 1110 бухгалтерского баланса «Нематериальные активы», информация о нематериальных активах представлена в таблицах 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., 1.5.

Строка 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства», информация об основных средствах представлена в таблицах 2.1., 2.2., 2.3., 2.4.

Строка 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены фиксированные разовые платежи за пользование результатами интеллектуальной деятельности, когда исключительные права на объекты интеллектуальной собственности остались у организаций-правообладателей. В сумму 807 тыс. руб. входят фиксированные разовые платежи за права пользования программными продуктами и программным обеспечением, необходимых для осуществления текущей деятельности ООО «ЦУР», срок использования которых превышает 12 месяцев.

Строка 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность», информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблицах 4.1., 4.2.

В бухгалтерском балансе депозитные вклады представляются с подразделением в зависимости от срока погашения на краткосрочные и долгосрочные. Депозитные вклады представляются как краткосрочные, если срок погашения по ним не более 12 месяцев после отчетной даты либо условиями договора банковского вклада предусмотрено досрочное погашение. Все остальные депозитные вклады представляются как долгосрочные.

Депозитные вклады, по которым срок погашения не более 12 месяцев после отчетной даты, отражены в Бухгалтерском балансе в составе оборотных активов по строке 1240 бухгалтерского баланса «Финансовые вложения», информация о краткосрочных финансовых вложениях представлена в таблицах 3.1., 3.2.

Строка 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты», отражены денежные средства на расчетном счете в сумме 6 894 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 108 тыс. руб. отражены фиксированные разовые платежи за права пользования программными продуктами и программным обеспечением, необходимых для осуществления текущей деятельности ООО «ЦУР», срок использования которых менее 12 месяцев.

## **Пассивы**

В строке 1310 бухгалтерского баланса «Уставный капитал», отражена сумма зарегистрированного уставного капитала ООО «ЦУР» в соответствии с учредительными документами.

По состоянию на 31 декабря 2016 года уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 100 000 тыс. руб.

Строка 1370 бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль» - 8 385 тыс. руб., отражена сумма чистой прибыли Общества на 31.12.2016 года.

Строка 1520 бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность», информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблицах 4.3., 4.4.

В строке 1540 бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва по предстоящим отпускам в размере 555 тыс. руб., информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 5.

Форма 0710005 с.1

**3. Оценка стоимости нематериальных активов, созданных самой организацией**

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-
в том числе:	5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	(67)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	44	24	-	-	44
	5190	за 2015г.	27	16	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	44	24	-	(67)	-
	5191	за 2015г.	27	16	-	-	44
Товарный знак ООО "ЦУР"							

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	945	(386)	915	-	-	(733)	-	-	1 861	(1 119)
	5210	за 2015г.	862	(75)	83	-	-	(310)	-	-	945	(386)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2016г.	887	(367)	915	-	-	(714)	-	-	1 803	(1 081)
	5211	за 2015г.	804	(75)	83	-	-	(291)	-	-	887	(367)
Другие виды основных средств	5202	за 2016г.	58	(19)	-	-	-	(19)	-	-	58	(38)
	5212	за 2015г.	58	-	-	-	-	(19)	-	-	58	(19)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	-	915	-	(915)	-
	5250	за 2015г.	-	83	-	(83)	-
в том числе:							
Структурированная кабельная сеть	5241	за 2016г.	-	546	-	(546)	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Серверная система в комплектации	5242	за 2016г.	-	369	-	(369)	-
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-
Рабочее место (Lenovo ThinkCentre)	5243	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2015г.	-	83	-	(83)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	546	-
в том числе:			
Структурированная кабельная сеть	5261	546	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	800	800	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	100000,00	-	300000,00	-	8322,00	-	100000,00	-
	5315	за 2015г.	90000,00	-	100000,00	-	8587,00	-	100000,00	-
в том числе:										
Депозитные вклады	5306	за 2016г.	100000,00	-	300000,00	-	8322,00	-	100000,00	-
	5316	за 2015г.	90000,00	-	100000,00	-	8587,00	-	100000,00	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	100000,00	-	300000,00	-	8322,00	-	100000,00	-
	5310	за 2015г.	90000,00	-	100000,00	-	8587,00	-	100000,00	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

##### 4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

4. Дебиторская задолженность														
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	выбыло		восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2016г.	213	-	18976	-	(18708)	-	-	-	-	-	-	481
	5530	за 2015г.	48	-	16076	-	(15911)	-	-	-	-	-	-	213
Итого	5511	за 2016г.	10	-	7171	-	(6818)	-	-	-	-	-	-	363
	5531	за 2015г.	28	-	5828	-	(5846)	-	-	-	-	-	-	10
	5512	за 2016г.	44	-	3142	-	(3170)	-	-	-	-	-	-	16
	5532	за 2015г.	20	-	1308	-	(1284)	-	-	-	-	-	-	44
	5513	за 2016г.	159	-	8663	-	(8720)	-	-	-	-	-	-	102
	5533	за 2015г.	-	-	8940	-	(8781)	-	-	-	-	-	-	159
Итого	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2016г.	213	-	18976	-	(18708)	-	-	-	-	-	-	481
	5520	за 2015г.	48	-	16076	-	(15911)	-	-	-	-	-	-	213

## 4.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				выбыло				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	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	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	497	18788	-	(18987)	-	-	-	-	298	-
	5580	за 2015г.	794	14417	-	(14714)	-	-	-	-	497	-
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	370	4118	-	(4424)	-	-	-	-	64	-
	5581	за 2015г.	3	2410	-	(2043)	-	-	-	-	370	-
авансы полученные	5562	за 2016г.	18	4127	-	(3986)	-	-	-	-	159	-
	5582	за 2015г.	-	2477	-	(2459)	-	-	-	-	18	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	109	3424	-	(3462)	-	-	-	-	71	-
	5583	за 2015г.	791	3340	-	(4022)	-	-	-	-	109	-
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	-	7119	-	7115	-	-	-	-	4	-
	5586	за 2015г.	-	6190	-	6190	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2016г.	497	18788	-	(18987)	-	X	X	X	298	-
	5570	за 2015г.	794	14417	-	(14714)	-	X	X	X	497	-

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	439	561	(444)	-	555
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



## Отчет о финансовых результатах

### Доходы

Доходы Общества за 2016 год отражаются в отчете о финансовых результатах с подразделением на доходы по обычным видам деятельности (выручку) и прочие доходы.

В составе выручки по строке с кодом 2110 отражены доходы по основному виду деятельности, представлены в таблице 5. «Выручка».

Таблица 5. «Выручка», тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Процент	За 2016 г.	За 2015 г.
Выручка (тыс. руб.) в том числе:	2110	100 %	7111	5 807
доходы по ведению и хранению реестров владельцев именных ценных бумаг эмитентов		42%	2979	2 179
доходы полученные при оказании услуг зарегистрированным лицам		33%	2333	2 454
доходы по подготовке и проведению общего собрания акционеров		23%	1616	1 073
доходы от оказания услуг, связанных с осуществлением обязательного раскрытия информации		2%	183	101

Детализация доходов от процентов полученных, отраженных по строке 2320 отчета о финансовых результатах, представлена в таблице 6. «Проценты к получению».

Таблица 6. «Проценты к получению», тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Проценты к получению, в том числе:	2320	8 322	8 587
проценты по депозитным вкладам		8322	8 549
проценты по соглашению о неснижаемом остатке		-	38
Итого проценты к получению		8 322	8 587

Детализация прочих доходов, отраженных по строке 2340 отчета о финансовых результатах, представлена в таблице 6.1 «Прочие доходы».

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Прочие доходы, в том числе:	2340	0	2
реализация прочего имущества		0	1
прочие внереализационные доходы		0	1
Итого прочие доходы		0	2

## Расходы

Расходы Общества за 2016 год отражаются в отчете о финансовых результатах с подразделением на расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж) и прочие расходы (строки 2120 и 2350 отчета о финансовых результатах).

По строке 2120 отчета о финансовых результатах отражены все затраты Общества по обычным видам деятельности, детализация которых представлена по элементам затрат в таблице 7. «Себестоимость продаж».

Таблица 7. «Себестоимость продаж», тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Материальные затраты	5610	89	266
Расходы на оплату труда	5620	6748	6 227
Амортизация	5640	750	321
Прочие затраты, в том числе:	5650	5388	4 232
Отчисления на социальные нужды	5651	1801	1 635
аренда помещений	5652	1096	1 053
прочие	5653	2491	1 544
Итого по элементам	5660	12 975	11 046
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого себестоимость продаж	5600	12 975	11 046

Прочие расходы Общества за 2016 год отражены по строке 2350 отчета о финансовых результатах и составляют 85 тыс. руб., в том числе: расходы на услуги банков - 39,4 тыс. руб. (46,35%), прочие расходы – 45,6 тыс. руб. (53,65%).

## Финансовый результат Общества

По результатам 2016 года ООО «ЦУР» была получена прибыль в сумме 1 892 тыс. руб., отраженная в отчете о финансовых результатах по строке с кодом 2400. На величину финансового результата оказали влияние признанные в бухгалтерском учете временные и постоянные разницы.

Так бухгалтерская прибыль до налогообложения (строка 2300) составила 2 373 тыс. руб. Изменение отложенного налогового обязательства, связанного с начислением в налоговом учете амортизационной премии, составило 3 тыс. руб. (строка 2430). Изменение отложенных налоговых активов (строка 2450) составило 42 тыс. руб. Налог на прибыль за 2016 год составил 520 тыс. руб. (строка 2410 отчета о финансовых результатах).

## 5. Финансовые показатели Общества

Оценка текущего финансового состояния Общества производится при помощи показателей ликвидность. Расчеты показателей представлены в таблице 8. «Финансовые показатели».

Таблица 8. «Финансовые показатели».

Показатели	2016.
Чистые активы, тыс. руб.	108 415
Коэффициент текущей ликвидности	361
Коэффициент абсолютной ликвидности	359

В соответствии с действующим законодательством Общество ежемесячно производит расчет собственных средств. Размер собственных средств ООО «ЦУР» превышает установленное законодательством значение. Информацию о размере собственных средств Общество ежемесячно вносит в «Единый федеральный реестр сведений о фактах деятельности юридических лиц» (ЕФРС). По состоянию на 31.12.2016 года собственные средства Общества составили 108 007,84 тыс. руб.

#### 6. События после отчетной даты

За период после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества не произошли события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты существенных хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность. Общество и в дальнейшем имеет намерения продолжать свою деятельность по основному виду деятельности.

#### 7. Условные факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2016 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового и валютного законодательства будет стабильным.

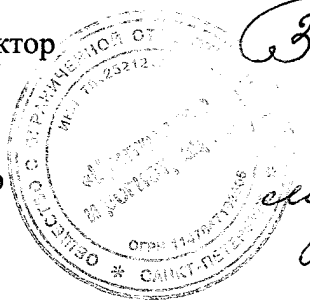
Помимо вышеуказанного по состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

Генеральный директор

Журкевич З.Я.

Главный бухгалтер

Шарифуллина М.Ш.



30.03.2017

**Юридические и физические лица,  
являющиеся связанными сторонами  
по состоянию на 31.12.2016 года**

1. Журкевич Зореслава Ярославовна – Генеральный директор ООО «ЦУР»:  
Журкевич З.Я. оказывает значительное влияние на ООО «ЦУР», так как занимает должность единоличного исполнительного органа (Генерального директора) ООО «ЦУР».
2. Пушкарев Константин Юрьевич – участник ООО «ЦУР»:  
Пушкарев К.Ю. оказывает значительное влияние на ООО «ЦУР», так как имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале ООО «ЦУР».

Генеральный директор



З.Я. Журкевич  
30.03.2017

Прислито, пронумеровано и скреплено печатью  
36 (информация введена) лист 08

Генеральный директор  
ООО «Марка Лтд»

Смирнова А.С.  
«08» августа 2017 г.



А