



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РОССИЯ**

ООО «Бейкер Тилли Русаудит»
Россия, 127015, г. Москва,
ул. Новодмитровская, д. 5а, стр. 8

Т: +7 (495) 783 8800

Ф: +7 (495) 783 8894

info@bakertilly.ru
www.bakertilly.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
АКЦИОНЕРАМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«РЕГИОН ЭССЕТ МЕНЕДЖМЕНТ»
о годовой бухгалтерской отчетности
за 2015 год

МОСКВА, 2016

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент».

Место нахождения: 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10, корп.2.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739046895.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Новодмитровская, д. 5а, строение 8.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Институт профессиональных аудиторов».

Основной регистрационный номер записи: 10402000018.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.



Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.

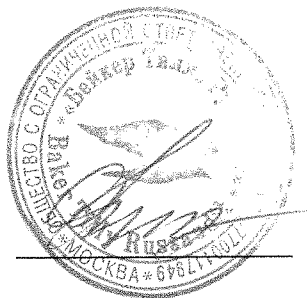
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «РЕГИОН Эссет Менеджмент» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

26 февраля 2016 года

**Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО**



О.П. Косинцева
квалификационный аттестат
аудитора №02-000086 от 08.02.2012
ОПН 20502003497

Доверенность №31-17/16-8
от 11.01.2016

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.

Организация **Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" (ранее "Закрытое акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент")** по ОКПО **58222277**

Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН **7730149408**

Вид экономической деятельности **Доверительное управление** по ОКВЭД **67.11.19**

Организационно-правовая форма **Акционерное общество** форма собственности **частная собственность** по ОКОПФ / ОКФС **67 16**

Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ **384**

Местонахождение (адрес) **119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп. 2**

Коды		
0710001		
31	12	2015
58222277		
7730149408		
67.11.19		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	141	272	379
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	10150	-	-
	в том числе:				
5303	Паи	11701	10000	-	-
5302	Предоставленные займы	11702	150	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	67	68
	Прочие внеоборотные активы	1190	499	783	204
	Итого по разделу I	1100	10790	1122	651
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	-	-	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5500	Дебиторская задолженность	1230	405908	1641492	1534263
	в том числе:				
5511	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3587	3640	3670
5512	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	377820	70029	139946
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	96	97	224
5514	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	204
5519	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	22948	13529	199
5518	Расчеты через брокера	12306	1457	1554197	1390020
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2760517	400065	288909
	в том числе:				
5309	Долговые ценные бумаги	12401	2760517	374288	250009
5307	Предоставленные займы	12402	-	15777	28900
5306	Паи	12403	-	10000	10000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3167	2989	2540

	в том числе:				
	Касса организации	12501	115	13	17
	Расчетные счета	12502	3002	2940	2478
	Прочие специальные счета	12503	50	36	45
	Прочие оборотные активы	1260	107	22	89
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	107	22	89
	Итого по разделу II	1200	3169699	2044568	1825802
	БАЛАНС	1600	3180489	2045690	1826453

**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" (ранее "Закрытое акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент") по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

Доверительное управление

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Акционерное общество

частная собственность

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
58222277		
7730149408		
67.11.19		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
6.1	Выручка	2110	464336	109337
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	464336	109337
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6.2	Управленческие расходы	2220	(121699)	(99804)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	342637	9533
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.3	Проценты к получению	2320	218013	115864
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	217604	115624
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	409	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
6.4	Прочие доходы	2340	4145	361122
	Переоценка ценных бумаг	23401	4145	358512
6.5	Прочие расходы	2350	(362490)	(259633)
	в том числе:			
	Прочие операционные расходы	23501	-	(36157)
	Переоценка ценных бумаг	23502	(358623)	(221108)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	202305	226886
	Текущий налог на прибыль	2410	(112120)	(25265)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	71757	(20111)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(67)	(1)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	90118	201620

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	90118	201620
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	0,66757	1,49353
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Зайцева Екатерина

Александровна

(расшифровка подписи)

25 Февраля 2016 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.**

Организация Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" (ранее "Закрытое акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент")

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Доверительное управление

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Акционерное общество частная собственность

Единица измерения тыс руб

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО 58 22 22 77

ИНН 7730149408

по ОКВЭД 67.11.19

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ 384

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2015
58 22 22 77		
7730149408		
67.11.19		
67	16	
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 2013 г.	3100	1039468	-	221499	11354	501032	1773353
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	201620	201620
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	201620	201620
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

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	18053	(18053)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	1039468	-	221499	29407	684599	1974973
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	619805	-	421789	-	90118	1131712
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	90118	90118
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	619805	-	421789	X	X	1041594
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	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	10081	(10081)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	1659273	-	643288	39488	764636	3106685

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	3106685	1974973	1773353

Руководитель

(подпись)

Зайцева Екатерина
Александровна

(расшифровка подписи)

25 Февраля 2016 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Организация **Акционерное Общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент" (ранее "Закрытое акционерное общество "РЕГИОН Эссет Менеджмент")** Форма по ОКУД **0710004** Дата (число, месяц, год) **31 12 2015**

Идентификационный номер налогоплательщика **по ОКПО 58 22 22 77** ИНН **7730149408**

Вид экономической деятельности **Доверительное управление** по ОКВЭД **67.11.19**

Организационно - правовая форма **Акционерное общество** форма собственности **частная собственность** по ОКОПФ /ОКФС **67 16**

Единица измерения **тыс руб** по ОКЕИ **384**

К О Д Ы		
31	12	2015
58 22 22 77		
7730149408		
67.11.19		
67	16	
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	147502	255871
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	147041	188758
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	461	67113
Платежи - всего	4120	(1204544)	(269288)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(47953)	(29936)
в связи с оплатой труда работников	4122	(62614)	(60333)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(50645)	(39104)
прочие платежи	4129	(1043332)	(139915)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1057042)	(13417)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	15776	13924
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	800
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	15776	13124
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(150)	(58)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(58)
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	(150)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	15626	13866

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1041594	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	1041594	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		-	-
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	-	-
		-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1041594	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	178	449
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2989	2540
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3167	2989
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Зайцева Екатерина
Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Февраля 2016 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.**

I. Общие сведения

Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент» (далее Общество)

Зарегистрировано 05 февраля 2002г. Московской регистрационной палатой.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2015 год составила 25 человек (в 2014 году – 35 человек).

Основной вид деятельности – доверительное управление ценными бумагами, доверительное управление имуществом паевых инвестиционных фондов и акционерных инвестиционных фондов, а также управление пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов и управление страховыми резервами страховых компаний.

Действующие лицензии:

№ 21-000-1-00064 выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 22.05.2002г. на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

№ 077-08618-001000 профессионального участника рынка ценных бумаг выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг 20.09.2005г. на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами.

Компания является действительным членом Некоммерческого Партнерства «Национальная Лига Управляющих».

Единоличный исполнительный орган общества – Генеральный директор:

С 01.01.2015 по 29.04.2015 года Жуйков А.Е.

С 30.04.2015 по 31.12.2015 года Зайцева Е.А.

Ревизор общества:

Дюрягина О.В.

По состоянию на 1 января 2016 года Общество не имело дочерних и зависимых обществ.

Общество входит в состав группы компаний «РЕГИОН» и контролируется единственным акционером АО "Инвестиционная компания "РЕГИОН".

Решением Единственного акционера №300415/Р от 30.04.2015 года было принято решение утвердить Годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2014 год. Этим же Решением Единственного акционера утвержден порядок распределения прибыли 2014 года: дивиденды не начислять, 5 (пять) процентов от чистой прибыли Общества направить на формирование резервного фонда Общества, остальную прибыль оставить нераспределенной.

II. Учетная политика

1. Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе принятой Обществом учетной политики

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов РФ.

2. Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения и дебиторская и кредиторская задолженность

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и в зависимости от срока, в течение которого Общество намерено получать экономические выгоды от владения финансовыми вложениями.

3. Основные средства

В составе основных средств отражается техническое оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01 января 2002 года.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены в таблице:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (число месяцев) объектов, принятых на баланс
Компьютерная техника и прочее оборудование	25 месяцев
Офисная мебель и прочий хоз. инвентарь	61 месяцев
Автотранспорт	37 месяцев

Расходы на ремонт основных средств относились в полном объеме на расходы в том периоде, к которому они относятся.

Основные средства стоимостью до 40 000 руб. за единицу списываются на расходы в полной сумме в момент передачи в эксплуатацию.

4. Финансовые вложения

Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу, вознаграждения, уплачиваемого посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений (комиссия брокера, комиссия организатора торговли) без учета фактора незначительности затрат, связанных с приобретением финансовых вложений.

В случае возникновения фактических затрат на приобретение финансовых вложений, после постановки их на учет, данные затраты не увеличивают первоначальную стоимость финансовых вложений, а относятся к прочим расходам. Затраты, связанные с обслуживанием и выбытием финансовых вложений Общества, такие как оплата услуг депозитариев, реестродержателей и т.п., признаются в составе расходов отчетного периода в качестве прочих.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются Обществом в бухгалтерском балансе по их учетной (балансовой) стоимости.

Если условиями выпуска ценных бумаг, по которым не определяется рыночная стоимость, предусмотрено начисление процентов, то дебиторская задолженность по процентам начисляется и относится на финансовый результат.

Себестоимость реализованных и выбывших ценных бумаг, по которым невозможно организовать пообъектный учет, определяется по методу ФИФО (облигации, акции).

Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, осуществляется ежеквартально.

5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. К ним относятся:

- расходы на приобретение программного обеспечения по пользовательской лицензии; период списания таких расходов определяется периодом действия такой лицензии.

6. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Добавочный капитал Общества включает сумму эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 15% от уставного капитала.

7. Признание доходов и расходов

Доходами от обычных видов деятельности компании являются: доходы от оказания услуг по доверительному управлению имуществом, в том числе по управлению инвестиционными

фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг клиентам и предъявления им расчетных документов.

В соответствии с характером деятельности Общества все расходы по обычной деятельности были учтены и отражены в отчетности в составе управленческих расходов.

В составе прочих доходов Общества признаны:

выручка от реализации ценных бумаг;

проценты по выданным займам;

проценты за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете.

8. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на начало 2015 года соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2014 года.

В отчете о финансовых результатах за 2015 год сравнительные данные за предшествующий год соответствуют данным отчета о финансовых результатах за 2014 год.

Сравнительные данные отчета о движении денежных средств за 2015 год соответствуют данным отчета о движении денежных средств за 2014 год.

9. Изменения в учетной политике

В учетную политику Общества на 2015 г. существенных изменений не внесено.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Расшифровка основных средств представлена в пояснениях.

2. Денежные средства

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (не более 3 месяцев) отражаются сальдировано в разделе «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств.

По состоянию на начало отчетного периода сумма денежных средств Общества составляла 2 989 тыс. рублей. По состоянию на конец отчетного периода сумма денежных средств составила 3 167 тыс. рублей.

В отчете о движении денежных средств за 2015 год заполнен в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011. В денежных потоках от текущих операций отражены поступление процентов по выданным займам по строке прочие поступления, в денежных потоках от перепродажи финансовых вложений отражен свернутый результат от покупки и продажи финансовых вложений, если покупка и продажа происходила в одном отчетном периоде. Покупка ценных

бумаг отнесена к денежным потокам от инвестиционных операций. Потоки денежных средств, связанные с приобретением и продажей услуг, уменьшены на суммы, уплаченные Обществом продавцам и полученные от покупателей. Платежи в связи с оплатой труда работников отражены с учетом налога на доходы физических лиц. Денежные потоки по социальному страхованию работников включены в прочие платежи от текущих операций.

3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на отчетную дату составляет 405 908 тыс. рублей, в том числе:

Наименование	31.12.2015 года	31.12.2014 года	31.12.2013 года
Вознаграждение управляющего по договорам доверительного управления	377 820	70 029	139 946
Расходы управляющего подлежащие возмещению	22	-	180
Авансы сторонним организациям за поставку товаров, работ, услуг	3 587	3 640	3 670
Налоги и страховые взносы	96	97	428
Начисленные проценты	22 926	13 529	19
Средства на специальном брокерском счете	1 457	1 554 197	1 390 020
итого	405 908	1 641 492	1 534 263

Сомнительная дебиторская задолженность на отчетную дату отсутствует.

4. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на отчетную дату составляет 71 740 тыс. рублей, в том числе:

Наименование	31.12.2015 года	31.12.2014 года	31.12.2013 года
Расчеты с поставщиками за поставку товаров, работ, услуг	26	1 072	6
Налоги и страховые взносы	71 699	10 232	24 076
Авансы полученные	-	9 505	-
Прочие кредиторы	15	34 131	118
Обязательства по возврату ценных бумаг по сделке репо	-	15 777	28 900
итого	71 740	70 717	53 100

5. Финансовые вложения

В течение 2015 года Общество осуществляло следующие операции с краткосрочными финансовыми вложениями:

- выдавались краткосрочные процентные займы на общую сумму 187 451 тыс. рублей; сумма возврата выданных займов составила 203 506 тыс. рублей, начисленные в 2015 году проценты по займам выданным ООО «БК «РЕГИОН» составили 273 тыс. рублей (без учета процентов по Брокерскому соглашению с ООО «БК «РЕГИОН»)
- выдан долгосрочный процентный займ в сумме 150 тыс. рублей;
- приобретены корпоративные облигации на сумму 187 451 тыс. рублей, реализация на сумму 561 739 тыс. рублей;
- приобретены облигации федерального займа на сумму 2 756 372 тыс. рублей (переоценка на 31.12.2015 составила 4 145 тыс. руб.)

По облигациям федерального займа на отчетную дату определена текущая рыночная стоимость. В бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода данные облигации отражены по текущей рыночной стоимости.

Эмитент	Регистрационный номер	Дата погашения облигации	Количество	Номинал	Рыночная цена, %	Рыночная цена, руб.
Министерство Финансов РФ	26214RMFS	27.05.2020	750000,00	1000,00	88,7987	887,9870
Министерство Финансов РФ	26216RMFS	15.05.2019	1100000,00	1000,00	91,5984	915,9840
Министерство Финансов РФ	52001RMFS	16.08.2023	1042400,00	1025,01	99,7282	1 022,2240

Долговые ценные бумаги, приобретены в целях продажи в краткосрочной перспективе, т.е. в течении 12 месяцев после отчетной даты.

По паям на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется. В бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода паи отражены по цене приобретения.

Наименование ЦБ	Рег. номер ЦБ	Кол-во, шт.
ЗПИФ недвижимости «СТРОЙПРОЕКТ» пай	2416	99,89117

В бухгалтерском балансе паи, ранее учитываемые как краткосрочные финансовые вложения, в связи с изменением намерения не погашать их в ближайшие 12 месяцев, отражены во внеоборотных активах, как долгосрочные финансовые вложения.

Финансовые вложения на 31.12.2015 года:

Вид вложения	31.12.2015 года	31.12.2014 года	31.12.2013 года
(тыс.руб.)			
Долевые финансовые вложения:			
Паи	10 000	10 000	10 000
Долговые финансовые вложения:			
Займ по договору репо	-	15 777	28 900
Процентные займы	150	-	-
Корпоративные облигации	-	374 288	250 009
- в т.ч. по операциям репо	-	374 288	250 009
Облигации федерального займа	2 760 517	-	-
Всего:	2 770 667	400 065	288 909

Обременений и залогов по ценным бумагам нет.

Рыночные и кредитные риски по финансовым вложениям оцениваются, как несущественные.

Риски, оказывающие влияние на деятельность компании

Деятельность компании подвержена рискам, которые по признаку специфичности можно разделить на две категории:

- Риски, характерные для деятельности большинства хозяйствующих коммерческих субъектов:
 - Стратегические риски
 - Правовые риски
 - Риски собственной (балансовой) ликвидности
 - Репутационные риски (риски потери деловой репутации Компании)
 - Кредитные и репутационные риски контрагентов, в том числе банков.
- Риски, обусловленные спецификой деятельности Компании на финансовом рынке (в частности, на рынке ценных бумаг) и в сегменте рынка услуг доверительного управления:

- Рыночные риски колебаний цен на финансовые инструменты,
- Рыночные риски ликвидности финансовых инструментов
- Кредитные риски эмитентов ценных бумаг.
- Риски невыполнения обязательств перед клиентами, передавшими имущество в доверительное управление. В частности, такими обязательствами могут быть требования возвратности активов, переданных в доверительное управление. Данный вид риска является вторичным (производным) по отношению к указанным выше.

Перечисленные выше риски в большинстве актуальны как для собственных операций, так и в отношении операций с активами клиентов в рамках оказания услуг доверительного управления. Во втором случае риски оказывают косвенное влияние на деятельность Компании через неопределённость в размере получаемого от клиентов вознаграждения и рисков необходимости компенсации убытков, причиненных клиентам в случае неосмотрительного инвестирования переданных в доверительное управление денежных средств.

В целях снижения рисков до приемлемого уровня с учетом доходности операций в Компании создана система управления рисками, включающая в себя несколько субъектов. Центральным подразделением в этом отношении является Департамент управления рисками. Часть функций реализуется во взаимодействии: с руководством и управляющими (стратегические риски), с контролером, юридическим отделом, подразделениями внутреннего учета (операционные и юридические риски).

Часть функций риск-менеджмента, не связанных с непосредственным управлением портфелями клиентов, реализуется на уровне материнской компании АО «ИК РЕГИОН», что позволяет повысить качество анализа и оценки рисков за счет расширения числа вовлеченных в процесс риск-менеджмента аналитиков.

6. Уставный, добавочный и резервный капитал

В течение отчетного периода изменилась величина уставного капитала. Решением единственного акционера № 121115/Р от 12.11.15 было принято решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций.

Количество размещенных акций 80 494 114 штук.

Номинальная стоимость одной размещенной акции 7 (Семь) рублей 70 копеек.

Способ размещения ценных бумаг – закрытая подписка.

В результате размещения дополнительных акций уставный капитал увеличился на 619 805 тыс. рублей и составляет 1 659 273 107 (Один миллиард шестьсот пятьдесят девять миллионов двести семьдесят три тысячи сто семь) рублей 80 коп.

(тыс.руб.)		
31.12.2015	31.12.2014	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
1 659 273, 11	1 039 468, 43	+ 619 804, 68

Количество оплаченных акций в составе уставного капитала – 215 490 014 акций. Все акции имеют номинал 7,70 рублей.

Изменений в составе акционеров общества в течение 2015 года не было:

Участник Общества	Номинальная стоимость доли (руб.)	Доля (%)
АО ИК «РЕГИОН»	1 659 273 107, 80	100

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Добавочный капитал образован за счет эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость. Эмиссионный доход, полученный от размещения дополнительного выпуска акций в отчетном году, составил 421 789 тыс. рублей.

31.12.2015	31.12.2014	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
643 287, 91	221 498, 75	+ 421 789, 16

На конец отчетного года добавочный капитал составил 643 288 тыс. рублей.

Резервный капитал образован за счет отчисления из чистой прибыли. Резервный капитал начислен, в том числе в отчетном году в размере 5% от чистой прибыли 2014 года на основании Решения единственного акционеров в сумме 10 081 тыс. рублей, и составляет на конец отчетного периода 39 488 тыс. рублей.

31.12.2015	31.12.2014	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
39 488	29 407	+10 081

7. Доходы и расходы

Сумма доходов по обычным видам деятельности :

Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Вознаграждение доверительного управляющего (без НДС)	464 336	109 337	+ 354 999
итого	464 336	109 337	+ 354 999

Прочие доходы:

Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Изменение (+ прирост/-уменьшение)
Проценты к получению по выданным займам	187	67 098	- 66 911
Проценты к получению за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете	217 142	48 655	+ 168 487
Начисленные проценты по финансовым вложениям	409	111	+ 298
Положительная переоценка ценных бумаг	4 145	358 512	- 354 367
Выручка от реализации ценных бумаг	-	1 932	- 1 932
Выручка от реализации основных средств	-	678	- 678
Проценты по неснижаемому остатку на расчетном счете	2	-	+ 2
Проценты по РЕПО	273	-	+ 273
Итого	222 158	476 986	- 254 828

В составе управленческих расходов отражены расходы по услугам доверительного управления, они составили:

(тыс.руб.)			
Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Изменение (+ прирост/ уменьшение)
Амортизация	(131)	(165)	- 34
Аренда помещения	(31 258)	(21 895)	+ 9 363
Заработная плата	(62 614)	(60 431)	+ 2 183
Консультационные услуги	(7 889)	(2 791)	+ 5 098
Страховые взносы на обязательное страхование ПФР, ФСС, ФОМС	(13 496)	(10 103)	+ 3 393
Прочие расходы	(6 311)	(4 419)	+ 1 892
Итого	(121 699)	(99 804)	+ 21 895

Прочие расходы:

(тыс.руб.)			
Наименование	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год	Изменение (+ прирост/ уменьшение)
Налоги и сборы	-	(9)	- 9
Услуги кредитных организаций	(197)	(114)	+ 83
Себестоимость реализованных ЦБ	-	(1 925)	- 1 925
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	(358 623)	(221 108)	+ 137 515
Обязательства по обеспечению сохранности средств переданных в доверительное управление (гарантированный доход), возврат излишне удержанного ранее вознаграждения по операциям доверительного управления	-	(34 093)	- 34 093
Расходы доверительного управляющего невозможные к возмещению	(15)	(112)	- 97
Расходы по оценочному обязательству	(2 064)	-	+ 2 064
Курсовые разницы	-	(128)	- 128
Прочие расходы	(1 591)	(2 144)	- 553
Итого	(362 490)	(259 633)	+ 102 857

8. Налоги

В целях исчисления налога на прибыль учет доходов и расходов ведется по методу начисления.

Задолженность по налогу на прибыль на отчетную дату составляет 71 698 тыс. руб.

Расчет суммы текущего налога на прибыль представлен в таблице:

(тыс. руб.)				
№ строки	Вид показателя	Налоговая база	Сумма налога (столбец 3*20%)	Сумма налога (столбец 3*15%)
1	2	3	4	
1	Условный налог на прибыль (по 20%)	201 688 тыс. руб. бухгалтерская прибыль	40 337	-
2	Условный налог на прибыль (по 15%)	617 тыс. руб. бухгалтерская прибыль	-	93
3	Постоянное налоговое обязательство	4 097 тыс. руб. (постоянные разницы)	820	-

4	Постоянный налоговый обязательство	354 686 тыс. руб. (постоянные разницы)	70 937	-
5	Отложенный налоговый актив (начисленный)	- (вычитаемые временные разницы)	-	-
6	Отложенный налоговый актив (погашенный)	335 тыс. руб. (вычитаемые временные разницы)	(67)	-
7	Отложенное налоговое обязательство	- (налогооблагаемые временные разницы)	-	-
	Текущий налог на прибыль (стр.1+2+3+4+5+6)		112 027	93

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов по взносам в негосударственные ассоциации и объединения, от переоценки финансовых вложений, а также суммы возмещения превышения предельного размера расходов по операциям доверительного управления из собственных средств Общества.

Вычитаемые временные разницы обусловлены различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете:

- Убытка полученного в предыдущем налоговом периоде от реализации ценных бумаг обращающихся на организованном рынке.

9. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

	2015 г.	2014 г.
Прибыль за отчетный год (руб.)	90 118 558,23	201 620 069,85
Базовая прибыль за отчетный год (руб.)	90 118 558,23	201 620 069,85
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	134 995 900	134 995 900
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,66757	1,49353

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Общество не имеет акций с разводняющим эффектом. В связи с этим разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

10. События после отчетной даты и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

События после отчетной даты.

Решением единственного акционера 01.02.2016 года утвержден Устав Общества в новой редакции в связи с увеличением уставного капитала Общества, в связи с изменением отдельных положений Устава Общества, а также целях приведения Устава Общества в соответствие с действующим законодательством в связи со вступлением в силу Федерального закона от 05.05.2014 № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации», изменено:

- полное фирменное наименование Общества на русском языке с: Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент» на: Акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»;

- изменено сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке с: ЗАО «РЕГИОН ЭсМ» на: АО «РЕГИОН ЭсМ».

Оценка события в денежном выражении дана в разделе 6.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На отчетную дату Обществом создано оценочное обязательство по судебному иску № А40-97061/09, в котором Общество выступает ответчиком. Сумма иска составляет 2 064 232,00. В настоящее время Обществом подана кассационная жалоба на Определение Арбитражного суда города Москвы от «08» октября 2015 г. (о признании недействительными сделок должника) и Постановление Девятого арбитражного апелляционного суда от «07» декабря 2015 г. (об оставлении определения суда первой инстанции без изменения). Общество обжалует указанные судебные акты, поскольку они вынесены в отношении АО «РЕГИОН ЭсМ» без указания на осуществление деятельности в качестве доверительного управляющего, тогда как в указанном деле о банкротстве должника АО «РЕГИОН ЭсМ» участвует в качестве конкурсного кредитора, осуществляя доверительное управление средствами негосударственным пенсионных фондов.

Ожидаемый срок исполнения обязательства первое полугодие 2016 года.

Судебное заседание по рассмотрению кассационной жалобы назначено на 02.03.2016 г. После вынесение постановления судом кассационной инстанции и в зависимости от решения и мотивов суда, Компанией будет принято решение о необходимости и перспективах дальнейшего обжалования судебных актов – о подаче надзорной жалобы о пересмотре судебных актов первой, апелляционной и кассационной инстанций в порядке надзора Президиумом Верховного Суда Российской Федерации.

Следуя принципу рациональности ведения бухгалтерского учета и несущественности суммы, резерв на оплату неиспользованных дней отпусков не формировался в связи с несущественностью.

11. Арендуемые основные средства

Общество арендует занимаемые помещения по адресу г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корп.2 у ООО «РЕГИОН Инфраструктура», арендуемая площадь составляет 295,23 кв.м. Сумма арендных платежей в 2015 году составила 31 258 тыс. рублей.

12. Операции со связанными сторонами

Связанные стороны Общества:

Численный состав		44 (Сорок четыре)
Персональный состав:		
Наименование/ФИО лица		Зайцева Екатерина Александровна
1.	Адрес	г. Москва

	Основание	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 3. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания	1, 2 и 3 основание – 30.04.2015
	Дата внесения изменений в список и содержание указанного изменения	30.04.2015 – добавление оснований (в связи с избранием Генеральным директором); изменение даты наступления основания (в связи с переизбранием Совета директоров)
	Наименование/ФИО лица	Судариков Сергей Николаевич
2.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания	30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – включение лица в список
3.	Наименование/ФИО лица	Тухтаева Джаннат Рахматуллаевна
	Адрес	г. Москва
	Основание	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания	1 основание – 27.06.2013 2 основание – 30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – добавление основания (в связи с переизбранием Совета директоров)
4.	Наименование/ФИО лица	Менжинский Сергей Юрьевич
	Адрес	г. Москва
	Основание	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания	1 основание – 09.05.2014 2 основание – 30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 изменение даты наступления основания(в связи с переизбранием Совета директоров)
5.	Наименование/ФИО лица	Кузнецов Алексей Александрович
	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания	30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – включение лица в список
6.	Наименование/ФИО лица	Жуйков Андрей Евгеньевич
	Адрес	г. Москва
	Основание	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 2. Лицо является членом Совета директоров Общества
	Дата наступления основания	1 основание – 05.02.2014 2 основание – 30.04.2015

	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – исключение основания (в связи с прекращением полномочий Генерального директора); изменение даты наступления основания (в связи с переизбранием Совета директоров)
	Наименование/ФИО лица	Акционерное общество «Инвестиционная компания «РЕГИОН»
7.	Адрес	121170, г. Москва, ул. Кульнева, д. 3, стр.1
	Основание	1. Лицо имеет право распоряжаться 100 % голосующих акций Общества (215 490 014 (Двести пятнадцать миллионов четыреста девяносто тысяч четырнадцать) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 659 273 107,80 рублей (Один миллиард шестьсот пятьдесят девять миллионов двести семьдесят три тысячи сто семь рублей 80 копеек, что составляет 100% уставного капитала) 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	1 основание – 05.02.2002 2 основание – 26.10.2006
	Доля акций каждой категории	100 %
	Дата внесения изменений в список	06.10.2015 – изменение наименования лица
	Конечные бенефициары	Судариков Сергей Николаевич Король Сергей Владимирович
	Наименование/ФИО лица	Акционерное общество «Депозитарная компания «РЕГИОН»
8.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	26.10.2006
	Дата внесения изменений в список	10.12.2015 – изменение наименования лица
	Наименование/ФИО лица	Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская компания «РЕГИОН»
9.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	26.10.2006
	Дата внесения изменений в список	11.03.2011 – изменение места нахождения лица
	Наименование/ФИО лица	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Девелопмент»
10.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	26.10.2006
	Дата внесения изменений в список	01.02.2012 – изменение места нахождения лица
	Наименование/ФИО лица	Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Портфельные инвестиции»
11.	Адрес	119049 г. Москва, ул. Шаболовка д. 10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	30.06.2011
	Дата внесения изменений в список	26.08.2011 – изменение наименования лица

Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «Стандарт Пластик Групп»
12.	Адрес	308010, г. Белгород, пр-т Богдана Хмельницкого, 137 Л
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	30.06.2011
	Дата внесения изменений в список	30.06.2011 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Закрытое акционерное общество «РЕ-КОН»
13.	Адрес	115093, г. Москва, Партийный пер., дом 1, корпус 46
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	20.09.2013
	Дата внесения изменений в список	20.09.2013 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Инфраструктура»
14.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	10.06.2014
	Дата внесения изменений в список	17.06.2014 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Капитал»
15.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	23.06.2014
	Дата внесения изменений в список	17.07.2014 – изменение наименования лица
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Финанс»
16.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10 корп. 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	17.07.2014
	Дата внесения изменений в список	25.07.2014 – изменение наименования и адреса места нахождения лица
Наименование/ФИО лица		Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Лизинг»
17.	Адрес	121170, г. Москва, ул. Кульнева, д. 3, стр. 1
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	09.09.2011
	Дата внесения изменений в список	09.09.2011 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «Алгоритм Топливный Интегратор»
18.	Адрес	125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	21.02.2014
	Дата внесения изменений в список	23.04.2014 – изменение места нахождения лица

Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «Коми дорожная концессионная компания»
19.	Адрес	167000, Россия, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, д. 157
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	20.10.2014
	Дата внесения изменений в список	22.10.2014 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН Траст»
20.	Адрес	194044, г. Санкт-Петербург, Финляндский проспект, дом 4, литер А
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	24.05.2012
	Дата внесения изменений в список	11.06.2013 – изменение места нахождения лица
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «Центр информационных технологий «РЕГИОН»
21.	Адрес	119049 г. Москва, ул. Шаболовка, д. 10, корпус 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	14.11.2012
	Дата внесения изменений в список	14.11.2012 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Закрытое акционерное общество «НЕФТЯНАЯ КОМПАНИЯ «РОСАГРОНЕФТЕПРОДУКТ»
22.	Адрес	129075, г. Москва, ул. Аргуновская, д. 2, корп. 1, офис 220
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	27.08.2014
	Дата внесения изменений в список	27.08.2014 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «АлгоритмИнвест»
23.	Адрес	119334, город Москва, 5-й Донской проезд, дом 15, строение 5
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	28.08.2014
	Дата внесения изменений в список	29.08.2014 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «Промторг Воронеж»
24.	Адрес	Место нахождения: 394026, Воронежская область, г. Воронеж, проспект Московский, 11
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Закрытое акционерное общество «Гудзон»
25.	Адрес	115280, Москва, ул. Автозаводская, д. 17, корп. 3, офис 11

	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	08.05.2015
	Дата внесения изменений в список	08.05.2015 включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «ВестИнвест»
26.	Адрес	125047, г. Москва, Лесной 4-й пер., д. 4, оф. 13-16
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	08.05.2015
	Дата внесения изменений в список	08.05.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Закрытое акционерное общество «Автомобильный сборочный конверсионный комплекс»
27.	Адрес	125167, г. Москва, ул. Ленинградский проспект, д. 39 А
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	05.06.2015
	Дата внесения изменений в список	05.06.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «ВосходИнвест»
28.	Адрес	119049, г. Москва, ул. Шаболовка, дом 10, корпус 2
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	07.07.2015
	Дата внесения изменений в список	09.07.2015 – включение в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «ИнвестАктив»
29.	Адрес	105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 12
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	09.11.2015
	Дата внесения изменений в список	09.11.2015 – включение в список
Наименование/ФИО лица		Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоКонтракт»
30.	Адрес	105120, г. Москва, Костомаровский пер., дом 3, строение 1А
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	31.12.2015
	Дата внесения изменений в список	31.12.2015 – включение в список
Наименование/ФИО лица		Аболяев Алексей Валентинович
31.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	17.10.2013
	Дата внесения изменений в список	17.10.2013 – изменение даты наступления основания (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)

Наименование/ФИО лица		Зайцева Анна Александровна
32.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	26.10.2006
	Дата внесения изменений в список	26.10.2006
Наименование/ФИО лица		Федяшина Татьяна Сергеевна
33.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	21.11.2015
	Дата внесения изменений в список	24.11.2015 – изменение даты наступления основания (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование/ФИО лица		Зотов Сергей Иванович
34.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	09.11.2015
	Дата внесения изменений в список	09.11.2015 – изменение даты наступления основания (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование/ФИО лица		Мухамедов Рустем Клычевич
35.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	03.09.2014
	Дата внесения изменений в список	03.09.2014 – изменение даты наступления основания (избрание на должность Генерального директора в связи с истечением срока полномочий)
Наименование/ФИО лица		Бураков Алексей Петрович
36.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	21.02.2014
	Дата внесения изменений в список	21.02.2014 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Давыдкина Анна Васильевна
37.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	05.08.2015
	Дата внесения изменений в список	07.08.2015 – изменение даты наступления основания (в связи с избранием Генеральным директором)
Наименование/ФИО лица		Чухланцев Дмитрий Николаевич
38.	Адрес	Пермский край, г. Чайковский
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	30.03.2015
	Дата внесения изменений в список	06.04.2015 – включение лица в список

Наименование/ФИО лица		Нежута Иван Алексеевич
39.	Адрес	Московская область, г. Солнечногорск-7
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Яшин Алексей Юрьевич
40.	Адрес	Московская обл., г. Ступино
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	30.04.2015
	Дата внесения изменений в список	30.04.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Краева Екатерина Александровна
41.	Адрес	Московская область, Красногорский р-н, г. Красногорск
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	22.09.2015
	Дата внесения изменений в список	22.09.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Вохмянин Павел Николаевич
42.	Адрес	г. Санкт-Петербург
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	07.11.2015
	Дата внесения изменений в список	09.11.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Киселев Илья Николаевич
43.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	24.11.2015
	Дата внесения изменений в список	24.11.2015 – включение лица в список
Наименование/ФИО лица		Андряшкин Дмитрий Владимирович
44.	Адрес	г. Москва
	Основание	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
	Дата наступления основания	31.12.2015
	Дата внесения изменений в список	31.12.2015 – включение лица в список

Объем операций со связанными сторонами лицами приведен в таблице:

Виды операций	Объем операций	
	2015 год	2014 год
Основное хозяйственное общество АО «ИК «РЕГИОН»:		
Выдача займов	-	(11 918 400)
Погашение займов	-	11 918 400
Проценты, исчисленные к получению	-	66 969
Приобретение информационно-аналитических услуг	(2 876)	(2 571)

Основной управленческий персонал, члены совета директоров общества:		
Начислено краткосрочных вознаграждений по трудовым договорам	(8 589)	(9 052)
Начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды	(1 523)	(1 298)
Выдача займов	9 000	
Погашение займов	(9 000)	-
Проценты, исчисленные к получению	180	-
Другие связанные стороны:		
Выдача займов (ООО «БК «РЕГИОН»)	(187 451)	(135 778)
Погашение займов (ООО «БК «РЕГИОН»)	203 506	149 045
Расходы по договору на брокерское обслуживание, депозитарное хранение ЦБ (ООО «БК «РЕГИОН»)	(11)	(10)
Расходы по договору аренды помещения (ООО «РЕГИОН Инфраструктура»)	(19 184)	-
Проценты, исчисленные к получению (ООО «БК «РЕГИОН»)	217 415	48 784
Услуги по доработке программного продукта (ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	-	(1 050)
Приобретение информационно-аналитических услуг (ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	(120)	(120)
Услуги по обслуживанию сетевой инфраструктуры(ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	(2 064)	-

Денежные потоки со связанными сторонами:

(тыс.руб.)			
Наименование показателя	код	Данные отчета о движении денежных средств за 2015 год	В т. ч. денежные потоки со связанными сторонами за 2015 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	147 502	459
прочие поступления, в т.ч.:			
Основной управленческий персонал, члены совета директоров общества	4119	461	459
ООО «БК «РЕГИОН»		180	180
		279	279
Платежи - всего	4120	(1 204 544)	(1 031 021)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (ООО «РЕГИОН Инфраструктура»)	4121	(47 953)	(25 294)
в связи с оплатой труда работников	4122	(62 614)	(8 589)
прочие платежи, в т.ч.:		(1 043 332)	(997 138)
перевод на брокерский счет в ООО «БК «РЕГИОН»	4129		(995 600)
уплаченные страховые взносы			(1 523)
выданы подотчетные суммы на командировочные расходы			(15)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1057 042)	(1 030 562)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	15 776	15 776
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (ООО «БК «РЕГИОН»)	4213	15 776	15 776
Платежи - всего	4220	(150)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	15 626	15 776
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 041 594	1 041 594
от выпуска акций, увеличения долей	4313	1 041 594	1 041 594

участия (АО «ИК «РЕГИОН»)			
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 041 594	1 041 594
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	178	26 808

По состоянию на 31 декабря 2015 года задолженность Общества перед связанными сторонами и связанных сторон перед Обществом составляет:

Виды операций	Сумма, тыс.руб.	
	2015 год	2014 год
Другие связанные стороны:		
Выданные займы ООО «БК «РЕГИОН», отражены в составе краткосрочных финансовых вложений	-	15 777
Проценты по выданным займам, отражены в составе дебиторской задолженности (ООО «БК «РЕГИОН»)	-	5
Проценты к получению за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете в ООО «БК «РЕГИОН»	22 511	13 412
Денежные средства на инвестиционном счете брокера в ООО «БК «РЕГИОН», отражены в составе дебиторской задолженности	1 457	1 554 197
Задолженность по оказанным услугам (ООО «ЦИТ РЕГИОН»)	-	(1 050)
Авансы по договорам уплаченные (ООО «РЕГИОН Инфраструктура»)	3 314	-

При осуществлении операций со связанными сторонами применялись рыночные цены.

13. Имущество в управлении.

По состоянию на конец отчетного года в доверительном управлении находятся 6 паевых инвестиционных фондов (в 2014 году 5 паевых инвестиционных фондов). Общая сумма активов паевых инвестиционных фондов в управлении составляет на указанную дату 1 621 996 тыс. рублей.

Общая сумма активов, находящихся в управлении на конец отчетного года по договорам ДУ составила 105 886 438 тыс. рублей.

Общее количество договоров доверительного управления имуществом на конец 2015 года составляет 59 договоров (в 2014 году – 67 договоров).

Генеральный директор

Е. А. Зайцева

25 февраля 2016 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.

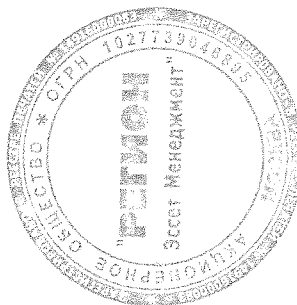
2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Неисключенная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2015 г.	5878	(5009)	-	-	-	(131)	-	-	(5737)
в том числе:	5210	За 2014 г.	8257	(7878)	58	(2437)	2437	(165)	-	-	(5006)
Машины и оборудование	5201	За 2015 г.	2586	(2314)	-	-	-	(131)	-	-	(2445)
	5211	За 2014 г.	2751	(2372)	58	(223)	223	(165)	-	-	(2314)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	За 2015 г.	3120	(3120)	-	-	-	-	-	-	(3120)
	5212	За 2014 г.	3120	(3120)	-	-	-	-	-	-	(3120)
Прочие основные средства	5203	За 2015 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	-	(172)
	5213	За 2014 г.	172	(172)	-	-	-	-	-	-	(172)
Транспортные средства	5204	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	За 2014 г.	2214	(2214)	-	(2214)	2214	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Е. А. Зайцева

Генеральный директор

25 февраля 2016 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.

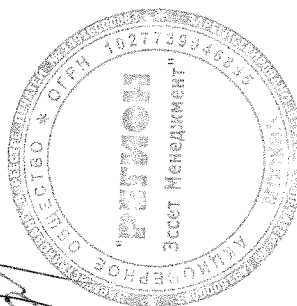
3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			Перес- читаемая стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Перес- читаемая стоимость	Выбыло (погашено)	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	Перес- читаемая стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 2015 г.	-	-	10150	-	-	-	-	-	10150	-
в том числе:	5311	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5302	За 2015 г.	-	-	150	-	-	-	-	-	150	-
	5312	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Паи	5303	За 2015 г.	-	-	10000	-	-	-	-	-	10000	-
	5313	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2015 г.	41553	358512	3111274	(396733)	(358512)	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	За 2014 г.	67800	221109	12191640	(12218031)	(221109)	-	278	4145	2756372	4145
Паи	5306	За 2015 г.	10000	-	-	10000	-	-	144	358512	41553	358512
	5316	За 2014 г.	10000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5307	За 2015 г.	15777	-	12767	(12767)	-	-	-	-	10000	-
	5317	За 2014 г.	28900	-	187451	(203506)	-	-	278	-	-	-
Облигации корпоративные	5308	За 2015 г.	15776	358512	12054178	(12067445)	-	-	144	-	15777	-
	5318	За 2014 г.	28900	221109	95767	(203227)	(358512)	-	-	-	-	-
Государственные облигации, облигации субъектов РФ	5309	За 2015 г.	-	-	2756372	(108891)	(221109)	-	-	358512	15776	358512
	5319	За 2014 г.	-	-	28928	(28928)	-	-	-	-	2756372	4145
Финансовых вложений - итого	5300	За 2015 г.	41553	358512	3141424	(396733)	(358512)	-	278	4145	2756372	4145
	5310	За 2014 г.	67800	221109	12191640	(12218031)	(221109)	-	144	358512	2756372	358512

Е. А. Зайцева

Генеральный директор

25 февраля 2016 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Собственность	Величина резерва под снижения стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Собственность	Величина резерва под снижения стоимости	
						Собственность	Резерв под снижения стоимости					
Запасы - всего	5400	За 2015 г.	-	-	523	(523)	-	-	-	X	-	-
	5420	За 2014 г.	1	-	569	(570)	-	-	-	X	-	-
в том числе:												
Топливо	5401	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	За 2014 г.	1	-	96	(97)	-	-	-	-	-	-
Прочие материалы	5402	За 2015 г.	-	-	394	(394)	-	-	-	-	-	-
	5422	За 2014 г.	-	-	370	(370)	-	-	-	-	-	-
	5403	За 2015 г.	-	-	129	(129)	-	-	-	-	-	-
	5423	За 2014 г.	-	-	103	(103)	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

25 февраля 2016 года

Е.А. Заичева



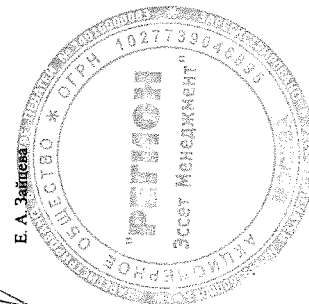
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность
6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Угнетен по условиям договора	Величина дебиторской задолженности по сомнительным долгам	Поступление	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстание погашенного размера	Период из долго-кратко-срочной задолженности	Угнетен по условиям договора	Величина дебиторской задолженности по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2015 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Начисленные проценты по выданным займам	5503	За 2015 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	-
5523	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2015 г.	1641492	-	2274938	208043	(3510526)	(2)	-	405802	-
в том числе:	5530	За 2014 г.	1534263	-	12456916	35242	(12349537)	(150)	-	1641492	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2015 г.	3640	-	41771	-	(41822)	(2)	-	3587	-
5531	За 2014 г.	3670	-	-	27429	-	(27459)	-	-	3640	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2015 г.	70029	-	454356	-	(166546)	-	-	377820	-
5532	За 2014 г.	139946	-	-	120106	-	(190023)	-	-	70029	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2015 г.	97	-	-	-	(1)	-	-	96	-
5533	За 2014 г.	224	-	-	-	-	(127)	-	-	97	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5534	За 2014 г.	204	-	-	-	-	(54)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5515	За 2015 г.	-	-	9000	-	(9000)	-	-	-	-
5535	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Начисленные проценты по выданным займам	5536	За 2015 г.	5	-	454	-	(459)	-	-	-	-
5517	За 2014 г.	19	-	-	67099	-	(67113)	-	-	5	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5537	За 2015 г.	111	-	7092	-	(6772)	-	-	431	-
5518	За 2014 г.	180	-	-	6118	-	(6187)	-	-	111	-
Расчеты через брокера	5538	За 2015 г.	1554197	-	1535143	208043	(3087863)	-	-	1457	-
5519	За 2014 г.	1390020	-	-	12187509	35242	(12023332)	-	-	1554197	-
Начисленные проценты за использование денежных средств	5539	За 2015 г.	13413	-	217142	-	(208043)	-	-	22511	-
5500	За 2014 г.	-	-	-	48655	-	(35242)	-	-	13413	-
Итого	5520	За 2014 г.	1641492	-	2274944	208043	(3510526)	(2)	-	405802	-
			1534263	-	12456916	35242	(12349537)	(150)	-	1641492	-

Генеральный директор

25 февраля 2016 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.

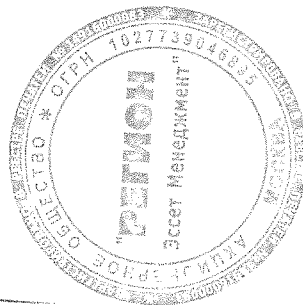
5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Период и дата в отчетном периоде	Остаток на конец периода
				Поступление	Выбыло	Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операции)	Прекращение обязательств (погашения и иные начисления)	Погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-
5571	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2015 г.	70717	445189	-	(444189)	-	71740
5580	За 2014 г.	53100	-	320996	-	(303380)	-	70717
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2015 г.	1072	52731	-	(53777)	-	26
5581	За 2014 г.	6	-	36755	-	(35690)	-	1072
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 2015 г.	43636	15	-	(43636)	-	15
5582	За 2014 г.	44	-	44100	-	(508)	-	43636
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2015 г.	10232	120298	-	(98831)	-	71689
5583	За 2014 г.	24076	-	33121	-	(46865)	-	10232
Расчеты по социальному страхованию	5564	За 2015 г.	-	12873	-	(12873)	-	-
5584	За 2014 г.	-	-	10141	-	(10141)	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2015 г.	-	62725	-	(62725)	-	-
5585	За 2014 г.	-	-	60722	-	(60722)	-	-
Прочие кредиторы	5566	За 2015 г.	15777	187450	-	(203227)	-	15777
5586	За 2014 г.	28900	-	135778	-	(148901)	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5567	За 2015 г.	-	9097	-	(9097)	-	-
5587	За 2014 г.	74	-	379	-	(453)	-	-
Итого	5550	За 2015 г.	70717	445189	-	(444189)	X	71740
5570	За 2014 г.	53100	-	320996	-	(303380)	X	70717

Е. А. Зайцева

Генеральный директор

25 февраля 2016 года



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
 Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
 (ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
 за 2015г.

6. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах

6.1 Выручка

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Вознаграждение доверительного управляющего (без НДС)	464 336	109 337
Итого доходы	464 336	109 337

6.2 Управленческие расходы

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Амортизация	(131)	(165)
Аренда помещений	(31 258)	(21 895)
Зарботной платы	(62 614)	(60 431)
Консультационные услуги	(7 889)	(2 791)
Налоги и сборы	(13 496)	(10 103)
Прочие	(6 311)	(4 419)
Итого расходы	(121 699)	(99 804)

6.3 Проценты к получению

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Проценты к получению по выданным займам	187	67 098
Проценты к получению за использование денежных средств находящихся на специальном брокерском счете	217 142	48 655
Проценты по неснижаемому остатку на расчетном счете	2	-
Проценты по РЕПО	273	-
Начисленные проценты по ценным бумагам НКД	409	111
Итого доходы	218 013	115 864

6.4 Прочие доходы

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	4 145	358 512
Выручка от реализации ценных бумаг	-	1 932
Выручка от реализации основных средств	-	678
Итого доходы	4 145	361 122

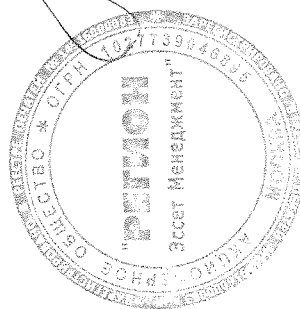
6.5 Прочие расходы

Наименование показателя	За 2015 год	За 2014 год
Налоги и сборы	-	(9)
Услуги кредитных организаций	(197)	(114)
Себестоимость реализованных ЦБ	-	(1 925)
Переоценка финансовых вложений по рыночной стоимости	(358 623)	(221 108)
Обязательства по обеспечению сохранности средств переданных в доверительное управление (гарантированный доход)	-	(34 093)
Расходы доверительного управляющего невозможные к возмещению	(15)	(112)
Расходы по оценочному обязательству	(2 064)	-
Курсовые разницы	-	(128)
Прочие расходы	(1 591)	(2 144)
Итого расходы	(362 490)	(259 633)

Генеральный директор

Е.А. Зайцева

25.02.2016 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерное Общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»
(ранее «Закрытое акционерное общество «РЕГИОН Эссет Менеджмент»)
за 2015г.

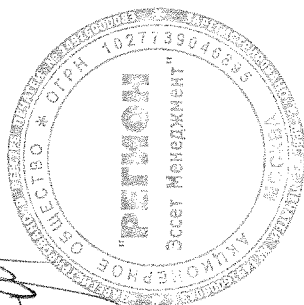
7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2064	-	-	2064
Оценочное обязательство по судебному иску	5701	-	2064	-	-	2064

Е. А. Зайцева

Генеральный директор

25 февраля 2016 года



ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт
Профессиональных Аудиторов»

«03» февраля 2015 г.

№ 0209-01-15-в

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» («ИПАР») выдана аудиторской организации

"Бейкер Тилли Русаудит" Обществу с ограниченной ответственностью ,
1037700117949

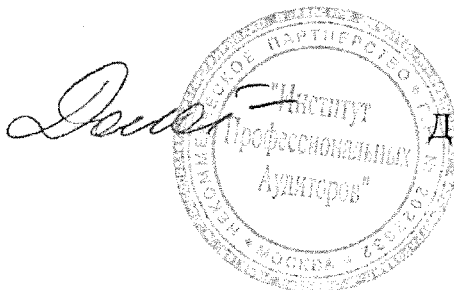
полное наименование аудиторской организации, ОГРН

в том, что она является членом «ИПАР» и «30» октября 2009 г. включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	0	4	0	2	0	0	0	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Президент НП «ИПАР»



Д.К. Долотенкова

Всего пронумеровано,
прошито и
скреплено печатью
а) 44 листов (а)

Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли
Русаудит» ООО



О.П. Косинцева