

**Акционеру
акционерного
общества
"Профессиональная депозитарная компания"
и иным пользователям**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Москва 2016

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕАдресат

Акционер акционерного общества "Профессиональная депозитарная компания" и
иные пользователи

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Акционерное общество "Профессиональная депозитарная
компания" (АО "ПДК")

Место регистрации: 119121, г. Москва, 2-ой Неопалимовский пер., д.7, пом. 1.

Сведения о государственной регистрации:

ОГРН 1077762186996

ИНН/КПП 7705816263 / 770401001

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ЦентрПрофАудит"

Место регистрации: 127051, г. Москва, М. Сухаревская пл., д.6, стр.1

Сведения о государственной регистрации:

ОГРН 5087746427071

ИНН/КПП 7702688969 / 770201001

Член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства
"Московская аудиторская палата", основной регистрационный номер записи в реестре
аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 10903044892.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО "ПДК", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерской отчетности.

*Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность*

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО "ПДК" по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО "ЦентрПрофАудит"

Квалификационный аттестат аудитора № К 018099
ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских
организаций 21003003270



Л.В. Латышева

20 мая 2016 г.

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

Организация Акционерное общество "Профессиональная депозитарная компания" Форма по ОКУД 0710001
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2015
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО 83235278
 Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность ИНН 7705816263
 Организационно-правовая форма АО форма собственности частная по ОКВЭД 67.13.51
 по ОКОПФ / ОКФС _____ по ОКЕИ 12267 16
 Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ 384
 Местонахождение (адрес) 119121, Москва г, Неопалимовский 2-й пер, д. 7

Коды		
0710001		
31	12	2015
83235278		
7705816263		
67.13.51		
12267	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	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13043	13612	14181
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	13043	13612	14181
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13043	13612	14181
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				

Запасы	1210	-	-	125
в том числе:				
Материалы	12101	-	-	125
Брак в производстве	12102	-	-	-
Товары отгруженные	12103	-	-	-
Товары	12104	-	-	-
Готовая продукция	12105	-	-	-
Расходы на продажу	12106	-	-	-
Основное производство	12107	-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
Вспомогательные производства	12109	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	5839	6060	5807
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	27	22	21
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	307	4262	689
Расчеты по налогам и сборам	12303	5	5	6
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	5500	1771	5091
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	4375	19720
в том числе:				
Акции	12401	-	-	-
Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
Предоставленные займы	12403	-	4375	19720
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
Депозитные счета	12406	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	77313	58969	43115
в том числе:				
Касса организации	12501	-	-	42897
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	5	2	218
Валютные счета	12505	27	94	-
Аккредитивы	12506	-	-	-
Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	77281	58873	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-

	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	49	51	49
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	49	51	49
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	83201	69455	68817
	БАЛАНС	1600	96244	83067	82998

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40000	40000	40000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43164	42966	42912
	Итого по разделу III	1300	83164	82966	82912
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	2	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	13078	101	86
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	12975	17	9
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	103	84	77
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13080	101	86
	БАЛАНС	1700	96244	83067	82998

Руководитель



Проводин Николай
Яковлевич

(подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2016 г.



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

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация Акционерное общество "Профессиональная депозитарная компания" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность по ОКВЭД
Организационно-правовая форма АО форма собственности частная по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
83235278		
7705816263		
67.13.51		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	1935	1299
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	1935	1299
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1935	1299
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	1935	1299
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(15535)	(5585)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(15535)	(5585)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(13600)	(4286)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(13600)	(4286)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	761	84
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	761	84
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	19665	19519
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	17665	16012
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	2000	3507
Прочие расходы	2350	(6577)	(15250)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	-	-
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	(85)	(129)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	(6492)	(15121)
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	249	67
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	249	67
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(50)	(12)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(1)	(1)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(1)	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	198	54

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	198	54
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)
 Проводин Николай
 Яковлевич
 (подпись)

22 Марта 2016 г.



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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710003		
31	12	2015
83235278		
7705816263		
67.13.51		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Профессиональная депозитарная компания"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма форма собственности

по

АО частная

ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

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	40000	-	-	-	42912	82912
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	54	54
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	54	54
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	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	40000	-	-	-	42966	82966
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	198	198
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	198	198
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
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	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	40000	-	-	-	43164	83164

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	82912	54	-	82966
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	82912	54	-	82966
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	42912	54	-	42966
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	42912	54	-	42966

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	83164	82966	82912

Руководител
г


Провудин Николай Яковлевич
(подпись)

22 Марта 2016 г.



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

Организация Акционерное общество "Профессиональная депозитарная компания" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность по ОКВЭД
 Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____ по ОКФС /ОКФС
 АО _____ частная _____ по ОКЕИ
 Единица измерения тыс руб

КОДЫ		
0710004		
31	12	2015
83235278		
7705816263		
67.13.51		
12267		16
384		

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2015 г. ¹	Январь - Декабрь 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2390	1327
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2390	1226
прочие поступления	4119	-	101
Платежи - всего	4120	(2390)	(1704)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(535)	(400)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1802)	(1259)
прочие платежи	4129	(53)	(45)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-	(377)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	19168	16207
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	19168	16093
прочие поступления	4219	-	14
Платежи - всего	4220	(793)	-
прочие платежи	4229	(793)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	18375	16207

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. ¹	За Январь - Декабрь 2014 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2	100
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2	100
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2	100
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	18377	15930
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	58969	43115
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	77346	59045
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Проводит Николай
Яковлевич

(расшифровка подписи)

22 Марта 2016 г.

Примечания

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



Пояснения к бухгалтерской отчетности АО "Профессиональная депозитарная компания" за 2015 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Краткая информация об Обществе

Полное наименование компании: Акционерное общество "Профессиональная депозитарная компания"

Сокращенное наименование: АО "ПДК".

Место нахождения: 191121, г. Москва, 2-ой Неопалимовский пер., д.7, пом. 1.

Состав акционеров на текущий момент:

ЗАО "ЛИМА" – 40 000 000 рублей, что составляет 100 % уставного капитала Общества.

Сведения о регистрации: Общество зарегистрировано 08 ноября 2007 года Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

ОГРН: 1077762186996

ИНН/КПП: 7705816263/ 770401001

Учредительные документы, действующие на текущий момент:

- Решение единственного учредителя №1 от 30.10.2007г. (о создании Общества);
- Устав АО "ПДК" утвержден Решением единственного акционера 27.08.2015г

Органы управления: Общее собрание акционеров, Генеральный директор.

Генеральный директор: Проводин Николай Яковлевич (Полномочия продлены на 3 года с 26.10.2013 г. на основании Решения единственного акционера ЗАО "ЛИМА" от 25.10.2013г.).

Размер уставного капитала: 40 000 000 (Сорок миллионов) рублей и поделен на 40 000 (Сорок тысяч) штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая.

Распоряжением РО ФСФР РФ выпуску акций присвоен государственный регистрационный номер 1-01-67848-Н от 02 июня 2008 года. 20 000 акций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая.

Дополнительный выпуск ценных бумаг. Распоряжением РО ФСФР РФ выпуску акций присвоен государственный регистрационный номер 1-01-67848-Н-001D от 15 января 2009 года. 20 000 акций номинальной стоимостью 1 000 руб. каждая.

Сведения о филиалах и представительствах: нет.

Сведения о дочерних и зависимых обществах: нет

Телефон: +7 (495) 708-37-16

Основные виды деятельности: профессиональная деятельность на рынке ценных бумаг: депозитарная деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период и численность работающих на отчетную дату

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 6 чел, численность на 31 декабря 2015 года составила 5 чел.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика Общества на 2015 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Бухгалтерский учет ведется с применением персональных компьютеров и специальных компьютерных программ: бухгалтерский учет – в программе "1С Предприятие 7.7" конфигурации:

- "Бухгалтерский учет (версия 4.5)";
- "Зарплата+Кадры (версия 2.3)".

Основные положения учетной политики Общества в 2015 году

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 "Учет основных средств", но стоимость, которых не превышает 40 000 руб. (включительно) за единицу, включаются в состав МПЗ.

Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств исходя из срока полезного использования, определяемого при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам:

Обязательства по займам отражаются в составе кредиторской задолженности в соответствии с условиями и суммами по договору. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, срок погашения которой составляет менее 12 месяцев не осуществляется.

Для отражения доходов и расходов в период, в котором доходы были фактически получены, а затраты понесены в учете применяется метод начисления.

В случае несущественности показателя резерва на предстоящую оплату отпусков работникам, Общество не формирует такой резерв.

Существенной ошибкой признается ошибка, которая выше, чем значение, вычисляемое по формуле:

$$(\text{Выручка} \times 2\% + \text{валюта баланса} \times 10\%) \div 2.$$

АО "ПДК" относится к субъектам малого предпринимательства (основание - Федеральный закон от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ"). В бухгалтерском учете не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах", ПБУ 8/01 "Условные факты хозяйственной деятельности".

Изменения Учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2016 год

Изменения в Учетную политику на 2016 году не вносились.

Подготавливается проект перехода на Новый план счетов в соответствии с "Положением о Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения", утвержденным Банком России 02.09.2015 № 486-П.

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2015 ГОД

Строка 1150 Основные средства.

Наименование основного средства	Данные на 31.12.2015г, тыс. руб.		
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Нежилое здание г. Москва, инв.№00000001	17 548	4 506	13 042
Компьютер в сборе №1, инв.№00000002	45	45	0
Итого:	17 593	3 981	13 042

Доход, полученный от предоставления во временное пользование имущества по договорам аренды, отражается в составе выручки. В течение 2015 года величина доходов от сдачи имущества в аренду составила 585 тыс. руб.

Арендованных основных средств нет.

Строка 1230 "Дебиторская задолженность" (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2014	Поступление за 2015 г.	Выбытие за 2015г.	Сумма задолженности на 31.12.2015
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 12301)	22	153	147	27
Расчеты с покупателями и заказчиками (стр. 12302)	4 262	1935	5890	307
Расчеты по налогам и сборам (стр.12303), в т.ч.	5			5
НДС	5			5
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (стр.12304) в т.ч.	1 771	5500	1771	5500
Проценты по договору займа с ЗАО "ЛИМА"	1 771	0	1 771	0
Задолженность по договору уступки прав ООО "ИП Инвест"		5500		5500
ИТОГО	6 060	7588	7808	5839

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Строка 1240 " Финансовые вложения"

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2014	Выдано за 2015 г.	Возвращено за 2015г.	Сумма на 31.12.2015
Предоставленные займы (стр. 12403) в т.ч.	4 375		4 375	0
заемщик ЗАО "ЛИМА"	4 375		4 375	0

Задолженность в размере 15 млн. руб. была переуступлена на основании договора уступки прав требования от 09.12.2014 г. Доход от переуступки прав составил 3,5 млн. руб.

Строка 1510 Краткосрочные обязательства "Заемные средства"

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2014	Выбытие за 2015г.	Поступление за 2015 г.	Сумма задолженности на 31.12.2015
Краткосрочные займы (стр. 15102) в т.ч.	0,00	0	2	2
заимодавец Проводин Н.Я.	0,00	0	2	2

Займы являются беспроцентными.

Строка 1520 "Кредиторская задолженность"

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2014	Выбытие за 2015г.	Поступление за 2015г.	Сумма задолженности на 31.12.2015
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (стр. 15201) в т.ч.	17	531	13489	12975
задолженность перед поставщиками за юридическ е услуги	17		12970	12970
Расчеты по налогам и сборам (стр.15203), в т.ч.:	84	472	491	103
налог на прибыль	11	28	50	33
налог на имущество	73	297	294	70
НДФЛ	0	147	147	
Расчеты по страховым взносам (стр.15204), в т.ч.:		342	342	
Расчеты с персоналом (стр.15205)	0	1134	1134	
ИТОГО	101	2 479	15 456	13 078

Кредиторская задолженность является текущей. Просроченной задолженности нет.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2015 ГОД

Строка 2110 Выручка

Доходы	Сумма, тыс. руб.
Доходы от сдачи имущества в аренду	585,3
Депозитарная деятельность	1 349,7
Всего	1 935

Строка 2220 Управленческие расходы

Расходы (статьи затрат)	Сумма, тыс. руб.
Услуги по энергоснабжению	12 970,0
Амортизация бух. программ	1 220,3
Страхование помещения	610,5
Консультационные услуги по отчетн ФСФР	310,6
страховые взносы	279,7
Услуги связи	150,0
Аудиторские услуги	69,5
Хостинг. План "сPanel-2"	50,5
Коммунальные услуги	45,4
Заработная плата	29,5
Амортизация	23,9
Отчисления с ФОТ	21,7
Прочие	21,6
Юридические услуги	20,1
услуги по электронному документообороту	13,5
Охрана помещения	8,6
Услуги по ведению и хранению реестра	7,1
Обучение в АНО	2,5
Всего	15 855,2

Строка 2340 Прочие доходы

Прочие доходы (статьи затрат)	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы	17 665
Прочие доходы, в т.ч.:	2 000
Доход от переуступки прав требования по выданному займу ЗАО «Лима»	2 000
Всего доходы:	19 665

Строка 2350 Прочие расходы

Прочие расходы (статьи затрат)	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы	85
Прочие расходы, в т.ч.:	6 199
Расход от переуступки прав требования по выданному займу ЗАО «Лима»	6 146
Всего расходы:	6 577

5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.

По состоянию на 31.12.2015 года у Общества размер обязательств по оплате неиспользованных отпусков незначителен. Поэтому Общество не создавало резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

6. СОВМЕСТНАЯ И ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В отчетном периоде Общество не вело совместной деятельности с другими организациями, а также не принимало решения о прекращении деятельности

7. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В Обществе отсутствуют события после отчетной даты, которые могут повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности.

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Характер отношений со связанными сторонами в 2015 году: Общество контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом.

Наименование предприятия	Характер отношений	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		
		Вид задолженности	31.12.2014	31.12.2015
ЗАО "ЛИМА"	100% учредитель	Заем выданный	4375	0
		Дебиторская задолженность по процентам	1771	0

В 2015г. была частичная переуступка по займу по ЗАО «Лима» на ООО «ИП-Инвест», на основании договора переуступки прав требования от 04.12.2015г.

Оплата труда за 2015 г., включая все виды вознаграждений основного управленческого персонала ЗАО "ПДК", составила 179,3 тыс. руб. Страховые взносы – 53,8тыс. руб.

9. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В отчетном периоде государственную помощь Общество не получало.

10. КЛЮЧЕВЫЕ ОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОГО ПОЛОЖЕНИЯ И РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Ниже по качественному признаку обобщены важнейшие показатели финансового положения и результаты деятельности ЗАО "ПДК" в течение 2015 г.

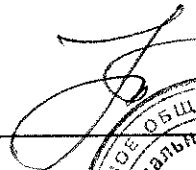
В ходе анализа были получены следующие показатели, имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;

- на последний день анализируемого периода (31.12.2015) коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует очень хорошее значение – 0,84;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- полностью соответствует нормальному значению коэффициент абсолютной ликвидности;
- идеальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за анализируемый период составила 198 тыс. руб. (+144 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);

Генеральный директор _____

22 марта 2016 года



Прородина Н.Я.



Прошито, пронумеровано на 25 (Двадцати пяти)
Генеральный директор ООО «ЦентрПрофАудит»
Л. В. Латышева.

