



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

*Общество с ограниченной ответственностью
«РБ Специализированный депозитарий»*

*Москва
2016*

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Собственникам
Общества с ограниченной ответственностью
«РБ Специализированный депозитарий»,
иным лицам.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Сведения об аудируемом лице

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РБ Специализированный депозитарий»
Место нахождения	107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, дом 34
ОГРН	1027739461551

1.2. Сведения об Аудиторе

Организационно-правовая форма и наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ИНТЕРКОН»
Место нахождения	127055, г. Москва, Тихвинский пер., д. 11, стр.2
ОГРН	1027700313464
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) ОРНЗ 10203000208

2. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РБ Специализированный депозитарий» (далее – ООО «РБ Спецдепозитарий»), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015г.;
- Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2015г.;
- Отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2015г.;
- Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015г.;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

3. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «РБ Спецдепозитарий» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

5. МНЕНИЕ

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

6. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «РБ Спецдепозитарий» (до 05.03.2015г. – ООО «РБ СЕКЬЮРИТИЗ») за период с 1 января по 31 декабря 2014 г. включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 20.05.2015г. и содержит немодифицированное мнение.

Директор ООО «Аудиторская
фирма «ИНТЕРКОН»

 Н.В. Смагина

«24» октября 2016г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация **ООО "РБ Специализированный Депозитарий"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Депозитарная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общество с ограниченной
ответственностью**

/ **частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

107078, Москва г, Маши Порываевой ул, дом № 34

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2015

17683569

7707177816

67.13.51

65

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				
I. 1	Нематериальные активы	1110	-	2	2
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
I. 2	Основные средства	1150	-	1	3
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 273	1 080	1 080
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 273	1 083	1 085
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
I. 5	Дебиторская задолженность	1230	2 169	5 261	5 176
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	130	95	98
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	865	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	4 901	4 875
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	278	265	203
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	896	-	-
I. 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	89	1 340	119 503
	в том числе:				
II.5	Акции	12401	89	1 340	1 340
	Предоставленные займы	12402	-	-	118 163
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	131 142	134 421	25 802
	Прочие оборотные активы	1260	5	-	7 158
	Итого по разделу II	1200	133 405	141 022	157 639
	БАЛАНС	1600	134 678	142 105	158 724

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	35 000	35 000	35 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 250	5 250	5 250
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	94 354	101 816	118 474
	Итого по разделу III	1300	134 604	142 066	158 724
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	1	1
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
I. 5	Кредиторская задолженность	1520	74	38	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	74	38	-
	Расчеты по налогам и сборам	15202	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	74	38	-
	БАЛАНС	1700	134 678	142 105	158 724

Руководитель

(подпись)

Оболоник Евгений
Феликсович

(расшифровка подписи)



9 февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация ООО "РБ Специализированный Депозитарий"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Депозитарная деятельность
Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
17683569		
7707177816		
67.13.51		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	4 865	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 865	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
I. 6	Управленческие расходы	2220	(11 393)	(18 428)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 528)	(18 428)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 252	1 974
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	7	4
	Прочие расходы	2350	(6 386)	(200)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23501	(16)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(1 252)	-
	Расходы на услуги банков	23503	(35)	(36)
	Прочие операционные расходы	23504	(130)	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23505	(4 900)	-
	Прочие внереализационные расходы	23506	(53)	(164)
	Прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам	23507	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7 655)	(16 650)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(8)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 317)	(3 337)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
II.5	Изменение отложенных налоговых активов	2450	193	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7 462)	(16 658)

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	(7 462)	(16 658)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Оболоник Евгений
Феликсович

(расшифровка подписи)



9 февраля 2016 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	ООО "РБ Специализированный Депозитарий"	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710003
Вид экономической деятельности	Депозитарная деятельность	31 12 2015
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная	17683569
Общество с ограниченной ответственностью		7707177816
Единица измерения: в тыс. рублей		67.13.51
		65 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	35 000	-	-	5 250	118 474	158 724
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	16 657	16 657
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	16 657	16 657
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	35 000	-	-	5 250	101 816	142 066
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	7 462	7 462
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	7 462	7 462
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	35 000	-	-	5 250	94 354	134 604

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:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	-	-	-



Руководитель Оболоник Евгений Феликсович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация **ООО "РБ Специализированный Депозитарий"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Депозитарная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью

/ частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
17683569		
7707177816		
67.13.51		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 315 199	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 160	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления по специальным клиентским счетам	4114	1 304 631	-
прочие поступления	4119	6 408	-
Платежи - всего	4120	(1 322 840)	(11 518)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 159)	(1 316)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 285)	(7 333)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(33)
списания по специальным клиентским счетам	4125	(1 304 553)	-
прочие платежи	4129	(8 843)	(2 836)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(7 641)	(11 518)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 356	120 137
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	95 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 356	25 137
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	4 356	120 137

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	6	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 279)	108 619
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	134 421	25 802
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	131 142	134 421
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)



9 февраля 2016 г.

ООО "РБ Специализированный Депозитарий"

Часть I

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) за январь-декабрь 2015 г

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	54	(52)	-	(2)	52	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2014 г.	54	(52)	-	-	-	-	-	-	-	54	(52)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2015 г.	54	(52)	-	(2)	52	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	54	(52)	-	-	-	-	-	-	-	54	(52)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	8	6	6
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	8	6	6

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 349	977	977
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2015 г.	1 340	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	119 503	-	-	95 000	25 137	1 974	(1 251)	89	-
в том числе:											
	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 340	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2015 г.	1 340	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	119 503	-	-	95 000	25 137	1 974	(1 251)	89	-
Финансовых вложений - итого					-					1 340	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

24

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	5 261	-	6 914	5 252	(10 273)	(4 985)	-	-	2 169	-
	5530	за 2014 г.	5 176	-	446	1 949	(2 310)	-	-	-	5 261	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	-	-	4 865	-	(4 000)	-	-	-	865	-
	5531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	95	-	2 050	-	2 015	-	-	-	130	-
	5532	за 2014 г.	99	-	445	-	(449)	-	-	-	95	-
Прочая	5513	за 2015 г.	5 165	-	1 653	-	(1 556)	(4 984)	-	-	278	-
	5533	за 2014 г.	5 078	-	1 948	-	(1 861 000)	-	-	-	5 165	-
процентные доходы	5514	за 2015 г.	-	-	-	5 252	(4 356)	-	-	-	896	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	5 261	-	6 914	5 252	(10 273)	(4 985)	-	X	2 169	-
	5520	за 2014 г.	5 176	-	446	1 949	(2 310)	-	-	X	5 261	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погаше- ние	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	38	2 910	-	(2 874)	-	-	74
	5580	за 2014 г.	-	38	-	-	-	-	38
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	38	2 910	-	(2 874)	-	-	74
	5581	за 2014 г.	-	1 225	-	(1 187)	-	-	38
авансы полученные	5562	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	3а 2015 г.	38	2 910	-	-	(2 874)	-	-	-	X	-
	5570	3а 2014 г.	-	38	-	-	-	-	-	-	X	74
												38

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Всего	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
в том числе:	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5590	-	-	-
	расчеты с покупателями и заказчиками	5591	-	-	-
		5592	-	-	-
		5593	-	-	-

ст. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	6 674	1 558
Амортизация	5640	1 720	935
Прочие затраты	5650	-	2
Итого по элементам	5660	2 999	15 933
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	11 393	18 428
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 393	18 428

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 252	-	-	1 252
в том числе:						
Резерв под обесценение финансовых вложений	5701	-	1 252	-	-	1 252

Руководитель

Оболоник Евгений Феликсович
(расшифровка подписи)



9 февраля 2016 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за январь-декабрь 2015 г**

Часть II

1. Общие сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «РБ Специализированный Депозитарий»;
Сокращенное наименование организации: ООО «РБ Спецдепозитарий»;
Юридический адрес: 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, д. 34.
ИНН/КПП : 7707177816/774401001
Свидетельство №1027739461551 выдано Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве 25 октября 2002 года

Основные виды деятельности:

- депозитарная деятельность (Лицензия № 077-13933-000100 от 08.06.2015 г);
- деятельность специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (Лицензия № 22-000-0-00117 от 11.06.2015 г).

Организация не имеет филиалов и представительств.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Оболоник Евгений Феликсович.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 8 человек.

2. Структура собственности и операции со связанными сторонами

Материнской компанией ООО «РБ Спецдепозитарий» является ПАО РОСБАНК -100 % владение долями. ПАО РОСБАНК входит в состав группы Societe Generale.

Перечень аффилированных лиц ООО «РБ Спецдепозитарий», с которыми в период с 01.01.2015 по 31.12.2015 были заключены договорные отношения:

- ПАО Росбанк (учредитель 100%)-операции по предоставлению в аренду недвижимого имущества 918,1 тыс. руб., предоставление депозитарных услуг 691,2 тыс. руб.;
- ООО «РБ Сервис» (дочерняя компания учредителя)- услуги по ведению бухгалтерского, налогового, кадрового учета 622,1 тыс. руб.;
- ООО «АВТО» (дочерняя компания учредителя)- аренда движимого имущества 25,5 тыс.руб.;
- ООО «Сосьете Женераль Страхование» (входит в состав группы Societe Generale)- договор об оказании депозитарных и спецдепозитарных услуг 450,6 тыс. руб.;
- ООО «Сосьете Женераль Страхование Жизни» (входит в состав группы Societe Generale)- договор об оказании депозитарных и спецдепозитарных услуг 2 490,5 тыс.руб.;
- Оболоник Евгений Феликсович (Генеральный директор ООО «РБ Спецдепозитарий»)- получал выплаты согласно трудовому договору и положению о премировании.
- Широкова Елена Владимировна (сотрудник ООО «РБ Спецдепозитарий») получала выплаты согласно трудовому договору и положению о премировании.

3. Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2015 году не возникало.

4. Основные элементы учетной политики.

4.1. Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденному приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, с использованием бухгалтерской компьютерной программы «1С: Предприятие», «1С: Зарплата и управление персоналом» и с помощью средств автоматизации.

4.2. Бухгалтерский учет осуществляется сторонним исполнителем на основании договора об оказании услуг.

К операциям по отражению фактов хозяйственной жизни относятся операции с основными средствами, нематериальными активами, инвестиционным имуществом, долгосрочными активами, предназначенных для продажи, запасами, средствами и предметами труда. По состоянию на 31.12.2015 на балансе ООО «РБ Спецдепозитарий» основных средств нет.

4.3. ООО «РБ Спецдепозитарий» является профессиональным участником рынка ценных бумаг и осуществляет депозитарную деятельность и деятельность специализированного депозитария на основании лицензий, выданных Банком России. Порядок отражения в бухгалтерском учете доходов, расходов и расчетов по основному виду деятельности регулируется отдельным документом «Инструкцией о бухгалтерском отражении расчетных операций, связанных с осуществлением депозитарной деятельности», утверждаемой Генеральным директором ООО «РБ Спецдепозитарий» и являющимся неотъемлемой частью настоящей Учетной политики.

4.4. Бухгалтерский учет этих операций ведется с учетом следующих особенностей: бухгалтерский учет денежных средств, ценных бумаг и имущества, принятых ООО «РБ Спецдепозитарий» на депозитарное и спецдепозитарное обслуживание, осуществляется на основании заключенных договоров обособлено и отдельно от учета имущества, принадлежащего ООО «РБ Спецдепозитарий» на праве собственности. Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета проведена инвентаризация дебиторской, кредиторской задолженности, финансовых активов и обязательств.

5. Отдельные положения по раскрытию показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

5.1. В составе строки 1240 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в акции ОАО Бабаевский. Первоначальная стоимость акций уменьшена на сумму резерва под обесценение финансовых вложений. Балансовая стоимость актива на 31.12.2015 г. составила 89 тыс. руб.

5.2. По строке 2450 «Изменение отложенных налоговых активов » Отчета о финансовых результатах отражены в том числе суммы списанных отложенных налоговых активов (ОНА) по выбывшим активам - 21 тыс. руб.

6. Отдельные положения по раскрытию показателей Отчета о движении денежных средств

6.1. Проценты, начисленные на остаток расчетного счета в соответствии с договором банковского счета, отражены по строке 4214

6.2. По строке 4129 «Прочие платежи» указаны: оплаченные суммы НДФЛ 850,7 тыс. руб., суммы страховых взносов в ПФР, ФОМС, ФСС 1452,0 тыс. руб.,

7. После составления годовой отчетности за 2015 год, событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность не было.

Руководитель

09.02.2016 г.



Е.Ф. Оболоник

Всего прошито,  **ИНТЕРКОН**
пронумеровано

и скреплено печатью

33 (Исполнитель)

лист



