

УТВЕРЖДЕНА
Приказом ФНС России
от 25.02.2009 № ММ-7-6/85@

ООО "КРЕДИТ СВИСС СЕКЬЮРИТИЗ
(МОСКВА)", ИНН/КПП 7705183980/770401001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган ИФНС № 9979 (9979) настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

ООО "КРЕДИТ СВИСС СЕКЬЮРИТИЗ (МОСКВА)", ИНН/КПП 7705183980/770401001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

представил(а) 29.03.2017 В 15.57.00 налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2016 г.

в файле (файлах) NO_BUHOTCH_9979_9979_7705183980997950001_20170329_317A7266-41E5-4E4D-AE1B-
FF33C611B5FA

(наименование файла)

в налоговый орган ИФНС № 9979(9979)
(наименование и код налогового органа)

которая и принята налоговым
поступила 29.03.2017 органом 29.03.2017 регистрационный

номер 15730401

Должностное лицо
ИФНС № 9979

(наименование налогового органа)

(подпись)

(ФИО)

Электронная подпись

Владелец сертификата:
Серийный номер сертификата:

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2016 г.

Организация ООО "Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Инвестиционная деятельность
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общество с ограниченной ответственностью/частная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) _____
125009, г.Москва, Романов пер., 4, стр.2

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

Коды		
0710001		
31	12	2016
18347508		
7705183980		
67.12.1		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
1	Основные средства	1150	191	238	104
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
6.5	Отложенные налоговые активы	1180	6 611	12 843	17 762
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 122	1 470	141
	В том числе:				
	Приобретение и доработка программного обеспечения	1191	1 122	1 470	141
	Итого по разделу I	1100	7 924	14 551	18 007
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1	Дебиторская задолженность	1230	6 408 078	2 179 496	4 253 174
	В том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	5 373	301	561
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	1233	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1234	-	-	-
6.6	Расчеты с прочими дебиторами	1238	6 402 705	2 179 195	4 252 613
2.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 456 281	1 525 461	1 242 129
	В том числе:				
	Акции и депозитарные расписки	1241	3 456 281	1 525 461	1 242 129
6.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	479 138	1 332 397	536 859
	В том числе:				
	Расчетные счета	1251	328 911	81 241	1 487
	Валютные счета	1252	150 227	1 251 156	535 372
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	10 343 497	5 037 354	6 032 162
	БАЛАНС	1600	10 351 421	5 051 905	6 050 169

Отчет о финансовых результатах за 2016 г.

Организация ООО "Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
18347508		
7705183980		
67.12.1		
65		34
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>год</u>	За <u>год</u>
			20 <u>16</u> г.	20 <u>15</u> г.
6.5	Выручка	2110	864 088 360	718 345 223
4	Себестоимость продаж	2120	(971 567 682)	(795 167 497)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(107 479 322)	(76 822 274)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
4, 6.5	Управленческие расходы	2220	(373 599)	(335 656)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(107 852 921)	(77 157 930)
	Доходы от участия в других организациях	2310	27 684	25 352
	Проценты к получению	2320	230	390
	Проценты к уплате	2330	(8 694)	(4 068)
	Прочие доходы	2340	112 061 047	81 323 177
	В том числе:			
6.5	Прочие операционные доходы	2341	108 291 764	78 219 313
	Курсовые разницы	2342	3 769 283	3 103 864
	Прочие расходы	2350	(4 001 350)	(3 367 353)
	В том числе:			
	Расходы на услуги банков	2351	(1 327)	(1 619)
6.5	Прочие операционные расходы	2352	(201 461)	(214 623)
	Курсовые разницы	2353	(3 796 102)	(3 151 111)
6.5	Прочие внереализационные расходы	2354	(2 460)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	225 996	819 568
6.5	Текущий налог на прибыль	2410	(58 772)	(139 315)
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	19 879	(19 777)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(74)	97
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6 232)	(4 919)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	160 918	675 431

Форма 0710002 с 2				
Пояснения	Наименование показателя	Код	За год 20__16__ г.	За год 20__15__ г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	160 918	675 431
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Монахов С.Б.

(расшифровка подписи)

« 27 » марта 20 17 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Ипполитова Н.Б.

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 2016 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
18347508			
7705183980			
67.12.1			
65		34	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация ООО "Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)"

Идентификационный номер налогоплательщика Инвестиционная деятельность

Вид экономической деятельности Инвестиционная деятельность

Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: тыс. руб.

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 20 14 г.	3100	97 090	-	630 000	-	1 047 057	1 774 147
За 20 15 г.							
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	-	675 431	675 431
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	675 431	675 431
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	3230	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3200	97 090	-	630 000	-	1 722 488	2 449 578
За 20 16 г.							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	160 918	160 918
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	160 918	160 918
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	X	-
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 20 16 г.	3300	97 090	-	630 000	-	1 883 406	2 610 496

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	Изменение капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 16 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	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-


3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Чистые активы	3600	2 610 496	2 449 578	1 774 147

Руководитель  Иванов С.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 27 » марта 20 17 г.



Главный бухгалтер  Ипполитова Н.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств за 2016 г.

Организация ООО "Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Инвестиционная деятельность по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
18347508		
7705183980		
67.12.1		
65	34	
384		

Наименование показателя	код	За 2016 год	За 2015 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	147 268	2 278 272
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	143 669	77 481
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	936 263
прочие поступления	4119	3 599	1 264 528
Платежи — всего	4120	(4 316 647)	(626 194)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(132 361)	(108 028)
в связи с оплатой труда работников	4122	(324 374)	(292 995)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8 617)	(4 159)
налога на прибыль организаций	4124	(62 484)	(213 857)
прочие платежи	4129	(3 788 811)	(7 155)
в том числе:			
по операциям перепродажи финансовых вложений		(1 388 984)	-
по операциям с иностранной валютой		(25 580)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 169 379)	1 652 078

Наименование показателя	код	За 2016 год	За 2015 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210	230	390
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	230	390
Платежи — всего	4220	-	(238)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(238)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	230	152
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления — всего	4310	248 260 840	197 426 301
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	248 260 840	197 426 301
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	код	За 2016 год	За 2015 год
Платежи — всего	4320	(244 882 353)	(198 220 996)
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	(244 882 353)	(198 220 996)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 378 487	(794 695)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(790 662)	857 535
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 332 397	536 859
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	479 138	1 332 397
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(62 596)	(61 997)

Руководитель

(подпись)

Монахов С.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Ипполитова Н.Б.

(расшифровка подписи)

« 27 »

марта

20 17 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО "Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)" за 2016 г

0710005 с. 1

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	наисл. амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	3а 20 16 г.			-	(1 611)	1 611	(47)	-	-	788	(597)
	5210	3а 20 15 г.	2 399	(2 161)								
в том числе:			2 161	(2 057)	238	-	-	(104)	-	-	2 399	(2 161)
	5201	3а 20 16 г.				(1 611)	1 611	-	-	-	550	(550)
Машины и оборудование	5211	3а 20 15 г.	2 161	(2 161)	-			(104)	-	-	2 161	(2 161)
			2 161	(2 057)	-	-	-		-	-		
Мебель и офисное оборудование	5202	3а 20 16 г.	238	-	-	-	-	(47)	-	-	238	(47)
	5212	3а 20 15 г.	-	-	238	-	-	-	-	-	238	-

1.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 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	2 185	2 185	2 185
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные — всего	5301	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	5305	за 20 16 г.	1 265 728	259 733	865 348 008	(863 642 091)	(5 148 616)	-	5 373 519	2 971 645	484 636
	5315	за 20 15 г.	1 013 770	228 359	717 390 209	(717 138 251)	(4 138 425)	-	4 169 799	1 265 728	259 733
в том числе: Акции российских эмитентов	5306	за 20 16 г.	1 265 728	259 733	865 158 954	(863 453 037)	(5 148 616)	-	5 373 519	2 971 645	484 636
	5316	за 20 15 г.	1 013 770	228 359	717 385 746	(717 133 788)	(4 138 425)	-	4 169 799	1 265 728	259 733
Акции иностранных эмитентов	5307	за 20 16 г.	-	-	185 692	(185 692)	-	-	-	-	-
	5317	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитарные расписки	5308	за 20 16 г.	-	-	3 362	(3 362)	-	-	-	-	-
	5318	за 20 15 г.	-	-	4 463	(4 463)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	5300	за 20 16 г.	1 265 728	259 733	865 348 008	(863 642 091)	(5 148 616)	-	5 373 519	2 971 645	484 636
	5310	за 20 15 г.	1 013 770	228 359	717 390 209	(717 138 251)	(4 138 425)	-	4 169 799	1 265 728	259 733

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции)	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния	погашение				списание на финан- совый результат
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 20 16 г.	2 179 496	-	6 398 078	-	(2 169 496)	-	-	6 408 078	-
	5530	за 20 15 г.	4 253 174	-	1 884 618	-	(3 958 296)	-	-	2 179 496	-
в том числе: заказчиками по ценным бумагам	5511	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по услугам	5512	за 20 16 г.	301	-	5 373	-	(301)	-	-	5 373	-
	5532	за 20 15 г.	561	-	298	-	(558)	-	-	301	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	5515	за 20 16 г.	2 179 195	-	6 392 705	-	(2 169 195)	-	-	6 402 705	-
	5535	за 20 15 г.	4 252 613	-	1 884 320	-	(3 957 738)	-	-	2 179 195	-
Итого	5500	за 20 16 г.	2 179 496	-	6 398 078	-	(2 169 496)	-	-	6 408 078	-
	5520	за 20 15 г.	4 253 174	-	1 884 618	-	(3 958 296)	-	-	2 179 496	-

3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)						
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 16 г.	1 026 671	3 229 549	-	(1 026 671)	-	-	3 229 549	
	5580	за 20 15 г.	2 222 176	1 026 671	-	(2 222 176)	-	-	1 026 671	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками по ценным бумагам	5561	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 20 15 г.	-	-	-	0	-	-	-	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по услугам	5562	за 20 16 г.	2 742	4 140	-	(2 742)	-	-	4 140	
	5582	за 20 15 г.	2 510	2 742	-	(2 510)	-	-	2 742	
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 16 г.	12 939	5 310	-	(12 939)	-	-	5 310	
	5583	за 20 15 г.	89 894	12 939	-	(89 894)	-	-	12 939	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	за 20 16 г.	7 254	3 594	-	(7 254)	-	-	3 594	
	5584	за 20 15 г.	9 858	7 254	-	(9 858)	-	-	7 254	
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 20 16 г.	46 137	19 927	-	(46 137)	-	-	19 927	
	5585	за 20 15 г.	62 288	46 137	-	(62 288)	-	-	46 137	
Расчеты с прочими кредиторами	5566	за 20 16 г.	957 599	3 196 578	-	(957 599)	-	-	3 196 578	
	5586	за 20 15 г.	2 057 626	957 599	-	(2 057 626)	-	-	957 599	
Заемные средства	5567	за 20 16 г.	1 571 760	4 506 837	97	(1 571 760)	-	-	4 506 934	
	5587	за 20 15 г.	2 050 534	1 571 742	18	(2 050 534)	-	-	1 571 760	
Итого	5550	за 20 16 г.	2 598 431	7 736 386	97	(2 598 431)	-	x	7 736 483	
	5570	за 20 15 г.	4 272 710	2 598 413	18	(4 272 710)	-	x	2 598 431	

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 16 г.	3а 20 15 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	259 163	242 878
Отчисления на социальные нужды	5630	32 142	29 563
Амортизация	5640	47	104
Прочие затраты	5650	971 649 929	795 230 608
в том числе:			
Себестоимость проданных акций	5651	971 531 573	795 131 206
Прочие затраты	5652	118 356	99 402
Итого по элементам	5660	971 941 281	795 503 153
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	971 941 281	795 503 153

6. Общие положения

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)» (далее – «Общество») сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. *Сведения общего характера*

Наименование ООО «Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)» на русском и английском языках:

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)».

Сокращенное наименование на русском языке: ООО «Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)».

Полное наименование на английском языке: Limited Liability Company «Credit Suisse Securities (Moscow)».

Сокращенное наименование на английском языке: LLC «Credit Suisse Securities (Moscow)».

Сведения об адресах и контактных телефонах:

Место нахождения: 125009, Российская Федерация, город Москва, Романов переулок, дом 4, строение 2;

Фактический адрес, почтовый адрес: 125009, Российская Федерация, город Москва, Романов переулок, дом 4, строение 2;

Номер телефона +7 495 967 8200;

Номер факса +7 495 967 8210;

Адрес электронной почты – moscow.reception@credit-suisse.com

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации - 17 февраля 1998 года;

Регистрационный номер 70602;

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию – Московская регистрационная палата;

ОГРН 1027739518927;

Дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц – 10 ноября 2002 года; Свидетельство серии 77 № 008158362.

Сведения о постановке на налоговый учет:

ИНН 7705183980;

Наименование и номер налоговых органов, осуществивших постановку ООО «Кредит Свисс Секьюритиз (Москва)» на налоговый учет:

– Межрегиональная инспекция Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 9;

– Инспекция Федеральной налоговой службы № 4 по г. Москве.

Коды общероссийских классификаторов:

ОКПО 18347508, ОКОГУ 49011, ОКATO 45286552000, ОКВЭД 67.12.1, ОКФС 34, ОКОПФ 65.

Сведения о лицензиях на осуществление деятельности, подлежащей лицензированию:

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности, № 177-12080-010000 от 17 марта 2009 года, без ограничения срока действия;

Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности, № 177-12077-010000 от 17 марта 2009 года, без ограничения срока действия.

2. Характеристика деятельности Общества

Свою деятельность Общество осуществляет в качестве профессионального участника рынка ценных бумаг согласно лицензиям Федеральной службы по финансовым рынкам, полученным в марте 2009 года, а именно: лицензиям на осуществление брокерской и дилерской деятельности.

Основными видами деятельности Общества в 2016 году являлись:

- операции по покупке и продаже ценных бумаг российских и иностранных эмитентов, в том числе сделки РЕПО на российском рынке ценных бумаг (торговая площадка ЗАО «Фондовая биржа ММВБ»), от своего имени и за свой счет;
- операции по покупке и продаже ценных бумаг российских и иностранных эмитентов на внебиржевом рынке ценных бумаг от своего имени и за свой счет;
- операции по купле-продаже ценных бумаг в пользу и за счет клиентов.

С 20 сентября 2016 года международное рейтинговое агентство S&P Global Ratings присвоило следующие рейтинги Обществу:

Долгосрочный кредитный рейтинг на уровне ВВ+, прогноз «стабильный»;

Краткосрочный кредитный рейтинг на уровне ВВ+, прогноз «стабильный»;

Долгосрочный рейтинг по национальной шкале на уровне ruAA+.

Среднесписочная численность сотрудников за 2016 год составила 11 человек, занятых полный рабочий день.

Генеральным директором Общества является Монахов Сергей Владимирович. Участниками Общества являются акционерная компания «Кредит Свисс АГ», юридическое лицо в установленном порядке созданное и действующее по законодательству Швейцарии, и закрытое акционерное общество «ЗАО «Банк Кредит Свисс (Москва)», юридическое лицо в установленном порядке созданное и действующее по законодательству Российской Федерации. Доли участников Общества в уставном капитале в настоящий момент составляют:

- «Кредит Свисс АГ» - 99,9999%;
- «ЗАО «Банк Кредит Свисс (Москва)» - 0,0001%.

3. Основные положения учетной политики Общества в 2016 году

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н, Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с изменениями от 5 октября 2011 года) и другими Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе:

- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»,
- ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»,
- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»,
- ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»,
- ПБУ 6/01 «Учет основных средств»,
- ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»,

- ПБУ 9/99 «Доходы организации»,
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»,
- ПБУ 10/99 «Расходы организации»,
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»,
- ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»,
- ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»,
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»,
- ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»,
- ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»,
- ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»,
- ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

Бухгалтерская отчетность составлена в российских рублях и округлена с точностью до целых тысяч рублей.

Учетная политика Общества, на основании которой ведется бухгалтерский учет в организации и составляется отчетность, сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Учет выручки и прочих доходов

Бухгалтерский учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 года № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются поступления от продажи ценных бумаг российских и иностранных эмитентов на российском рынке ценных бумаг и брокерская комиссия.

Основными составляющими прочих доходов Общества являются:

- положительная корректировка стоимости акций до текущей рыночной цены;
- прибыль от операций по купле-продаже валюты;
- положительные курсовые разницы от переоценки имущества и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет себестоимости услуг, коммерческих, управленческих и прочих расходов

Бухгалтерский учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 года № 33н.

Основными составляющими расходов от обычных видов деятельности Общества являются:

- себестоимость проданных ценных бумаг российских эмитентов;
- расходы, связанные с использованием программного обеспечения, в том числе расходы на лицензии и сублицензии;
- техническое и информационное обслуживание и сопровождение программного обеспечения;
- комиссии, уплаченные организаторам торговли при продаже ценных бумаг;
- расходы на услуги депозитариев;
- расходы на выплату заработной платы, а также иные обязательные платежи (страховые взносы) во внебюджетные фонды;
- консультационные услуги в сфере бухгалтерского и налогового учета и отчетности, в сфере организации дилерского бизнеса.

Основными составляющими прочих расходов Общества являются:

- отрицательная корректировка стоимости акций до текущей рыночной цены;
- убытки от операций по купле-продаже валюты;
- отрицательные курсовые разницы от переоценки имущества и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте;

- расходы на оплату услуг банков.

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Бухгалтерский учет хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 ноября 2006 года № 154н.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (включая обязательства, оплачиваемые по условиям договоров в рублях), за исключением авансов полученных и авансов выданных, и подлежащих переоценке в соответствии с ПБУ 3/2006, пересчитывается в рубли по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату совершения операций в иностранной валюте и на конец отчетного периода.

Учет отложенных налогов

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 года № 114н. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Денежные средства и эквиваленты

К денежным средствам и эквивалентам относятся денежные средства, а также высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В состав денежных средств и эквивалентов Общество включает остатки на расчетных счетах.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 10 декабря 2002 года № 126н, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н.

Переоценка стоимости финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, осуществляется ежемесячно.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки. Для определения стоимости выбывающих активов Общество использует стоимость, установленную организатором торгов по итогам дня, предшествующего дню выбытия.

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н, организации, действующие в качестве профессиональных участников рынка ценных бумаг, могут производить переоценку вложений в ценные бумаги, приобретаемые с целью получения дохода от их реализации, по мере изменения котировки на фондовой бирже. Общество осуществляет переоценку стоимости финансовых вложений в соответствии с данным Положением на промежуточные даты в течение месяца только для выбывающих активов, а не для всех финансовых вложений из соображений операционной эффективности, руководствуясь тем, что этот факт не оказывает влияния на финансовые результаты и остатки по статьям бухгалтерской отчетности на конец каждого месяца и отчетного года в целом.

Учет займов и кредитов

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 октября 2008 года № 107н.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 апреля 2008 года № 48н.

4. Изменения учетной политики в 2017 году

В 2017 году Общество не планирует вносить изменения в учетную политику.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах за 2016 год

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) в 2016 году составила 864 088 360 тыс. руб. (в 2015 году: 718 345 223 тыс. руб.), в том числе:

- 863 944 244 тыс. руб. (в 2015 году: 718 267 850 тыс. руб.) – от реализации акций российских эмитентов и депозитарных расписок;
- 144 116 тыс. руб. (в 2015 году: 77 373 тыс. руб.) – брокерская комиссия.

Управленческие расходы Общества в 2016 году составили 373 599 тыс. руб. (в 2015 году: 335 656 тыс. руб.), в том числе основными расходами, составляющими более 4% процентов от общей суммы затрат, были:

- 291 776 тыс. руб. (в 2015 году: 273 122 тыс. руб.) – расходы на выплату заработной платы, а также иные обязательные платежи (страховые взносы) во внебюджетные фонды;
- 17 973 тыс. руб. (в 2015 году: 14 766 тыс. руб.) – техническое и информационное обслуживание и сопровождение программного обеспечения.

Затраты Общества на использование энергетических ресурсов входят в расходы на содержание арендуемых помещений и являются незначительной суммой, поэтому Общество не раскрывает их отдельной суммой.

Прочие операционные доходы Общества в 2016 году составили 108 291 764 тыс. руб. (в 2015 году: 78 219 313 тыс. руб.), в том числе:

- 102 890 728 тыс. руб. (в 2015 году: 74 012 905 тыс. руб.) – положительная корректировка стоимости акций, рассчитанная для приведения значения себестоимости продаж к оценке, соответствующей стоимости выбытия ценных бумаг по текущей рыночной стоимости на дату выбытия;
- 5 401 036 тыс. руб. (в 2015 году: 4 206 408 тыс. руб.) – положительная корректировка стоимости акций до текущей рыночной цены на последний рабочий день отчетного периода.

Прочие операционные расходы Общества в 2016 году составили 201 461 тыс. руб. (в 2015 году: 214 623 тыс. руб.), в том числе:

- 173 945 тыс. руб. (в 2015 году: 178 014 тыс. руб.) – отрицательная корректировка стоимости акций до текущей рыночной цены на последний рабочий день отчетного периода;
- 27 516 тыс. руб. (в 2015 году: 36 608 тыс. руб.) – отрицательная корректировка стоимости акций, рассчитанная для приведения значения себестоимости продаж к оценке, соответствующей стоимости выбытия ценных бумаг по текущей рыночной стоимости на дату выбытия;

Прочие внереализационные расходы Общества в 2016 году составили 2 460 тыс. руб. (в 2015 году: 0 тыс. руб.), в том числе:

- 2 200 тыс. руб. (в 2015 году: 0 тыс. руб.) – расходы по регистрации проспекта эмиссии облигаций Общества;
- 260 тыс. руб. (в 2015 году: 0 тыс. руб.) – уплаченные штрафы.

Условный расход по налогу на прибыль в 2016 году составил 45 199 тыс. руб. (в 2015 году: 163 914 тыс. руб.), текущий налог на прибыль составил 58 772 тыс. руб. (в 2015 году: 139 315 тыс. руб.).

Сумма всех постоянных и временных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших за собой корректировку условного дохода по налогу на прибыль, представлена в прилагаемых таблицах.

Постоянные и временные разницы за 2016 год, тыс. руб.

Вид разницы	Остаток на начало отчетного периода	Возникло за отчетный период	Погашено		Остаток на конец отчетного периода
			Разницы отчетного периода	Разницы прошлых периодов	
Постоянные разницы	X	99 393	X	X	X
Вычитаемые временные разницы	64 216	41 870	(12 597)	(60 434)	33 055
Налогооблагаемые временные разницы	(570)	(15 159)	14 218	570	(941)

Постоянные и временные разницы за 2015 год, тыс. руб.

Вид разницы	Остаток на начало отчетного периода	Возникло за отчетный период	Погашено		Остаток на конец отчетного периода
			Разницы отчетного периода	Разницы прошлых периодов	
Постоянные разницы	X	(98 883)	X	X	X
Вычитаемые временные разницы	88 812	72 497	(11 647)	(85 446)	64 216
Налогооблагаемые временные разницы	(1 055)	(15 611)	15 041	1 055	(570)

Налоговые показатели за 2016 год, тыс. руб.

Налоговый показатель	Остаток на начало отчетного периода	Начислено за отчетный период	Списано	Остаток на конец отчетного периода
Постоянные налоговые активы и обязательства	X	19 879	X	X
Отложенные налоговые активы	12 843	8 374	(14 606)	6 611
Отложенные налоговые обязательства	(114)	(3 032)	2 958	(188)

Налоговые показатели за 2015 год, тыс. руб.

Налоговый показатель	Остаток на начало отчетного периода	Начислено за отчетный период	Списано	Остаток на конец отчетного периода
Постоянные налоговые активы и обязательства	X	(19 777)	X	X
Отложенные налоговые активы	17 762	14 500	(19 419)	12 843
Отложенные налоговые обязательства	(211)	(3 122)	3 219	(114)

По состоянию на 31 декабря 2016 года постоянное налоговое обязательство в сумме 104 255 827 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 84 766 480 тыс. руб.) определяется как сумма расходов, не принимаемых в целях налогообложения, в сумме 521 279 135 тыс. руб. (в 2015 году: 423 832 401 тыс. руб.), умноженная на ставку по налогу на прибыль (20%). Данные расходы вызваны:

- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом расходов от продаж ценных бумаг по сделкам РЕПО;
- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом расходов от переоценки по проданным ценным бумагам в рамках сделок РЕПО;
- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом процентного дохода по проданным ценным бумагам в рамках сделок РЕПО;
- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом дивидендного расхода.

По состоянию на 31 декабря 2016 года постоянный налоговый актив в сумме 104 235 948 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 84 786 257 тыс. руб.) определяется как сумма доходов, не принимаемых в целях налогообложения, в сумме 521 179 742 тыс. руб. (в 2015 году: 423 931 283 тыс. руб.), умноженная на ставку по налогу на прибыль (20%). Данные доходы вызваны:

- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом доходов по покупке ценных бумаг по сделкам РЕПО;
- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом доходов по ценным бумагам, купленным в рамках сделок РЕПО;
- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом выплаченного процентного расхода по ценным бумагам, купленным в рамках сделок РЕПО;
- разницей в признании между бухгалтерским и налоговым учетом дивидендного дохода.

По состоянию на 31 декабря 2016 года отложенный налоговый актив равен 6 611 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 12 843 тыс. руб.) и образуется за счет разницы во времени признания между бухгалтерским и налоговым учетом расходов на выплату годовой премии, резерва на оплату неиспользованного на конец отчетного года отпуска, расходов на депозитарные услуги по учету ценных бумаг. и расходов от переоценки акций.

По состоянию на 31 декабря 2016 года отложенное налоговое обязательство равно 188 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 114 тыс. руб.) и образуется за счет разницы во времени признания между бухгалтерским и налоговым учетом доходов от переоценки акций.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу Общества на 31 декабря 2016 года

По всем группам основных средств принят максимальный срок полезного использования, установленный для конкретной амортизационной группы согласно Постановлению Правительства Российской Федерации № 1 от 1 января 2002 года, в том числе:

- группа «Машины и оборудование (вычислительная техника)» - 3 года.
- группа «Мебель и оборудование (вычислительная техника)» - 5 лет.

Расшифровка денежных средств и эквивалентов, тыс. руб.

Контрагент	Сумма	
	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Участник Общества	327 721	80 503
Компания Группы «Московская биржа»	147 857	1 250 171
Прочие	3 560	1 723
Итого, по строке 1250 Бухгалтерского баланса	479 138	1 332 397

Финансовые вложения Общества представляют собой вложения в долевые инструменты российских эмитентов, представленные акциями, допущенными к торгам на бирже ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС».

Расшифровка финансовых вложений, тыс. руб.

Эмитент	Сумма вложений	
	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
ПАО «Газпром»	1 736 950	4 581
ПАО «Банк ВТБ»	1 183 268	1 335 403
ПАО «ГМК Норильский никель»	326 183	-
ПАО «Сбербанк России»	132 105	36 378
Прочие	77 775	149 099
Итого, по строке 1240 Бухгалтерского баланса	3 456 281	1 525 461

Расшифровка дебиторской задолженности по расчетам с прочими дебиторами, тыс. руб.

Наименование организации - дебитора	ИНН	Сумма задолженности	
		31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Компания Группы «Московская биржа»	7712071068	6 401 149	2 179 094
Российская кредитная организация (международный долгосрочный рейтинг Ba2)	7730060164	1 054	-
Прочие связанные стороны	-	502	55
Сотрудники Общества, авансовые платежи	-	-	46
Итого, по строке 1238 Бухгалтерского баланса		6 402 705	2 179 195

Расшифровка кредиторской задолженности по расчетам с прочими кредиторами, тыс. руб.

Наименование организации - кредитора	ИНН	Сумма задолженности	
		31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Компании группы Кредит Свисс	-	3 196 578	957 599
Итого, по строке 1528 Бухгалтерского баланса		3 196 578	957 599

На 31 декабря 2016 года задолженность Общества перед Участником Общества, по привлеченным необеспеченным заемным средствам составила 3 192 342 тыс. руб./ 50 028 тыс. Евро и 1 314 495 тыс. руб./ 21 671 тыс. долларов США (на 31 декабря 2015 года: 1 197 052 тыс. руб./15 020 тыс. Евро и 374 690 тыс. руб./5 141 тыс. долларов США). На 31 декабря 2016 года сумма неоплаченных процентов по данным заемным средствам составляет 49 тыс. руб./ 0,77 тыс. Евро и 48 тыс. руб./ 0,79 тыс. долларов США (на 31 декабря 2015 года: 11 тыс. руб./0,13 тыс. Евро и 7 тыс. руб./0,10 тыс. долларов США), ставка по заемным средствам в Евро равна 0,04% (на 31 декабря 2015 года: 0,04%), срок погашения – 9 января 2017 года и 11 января 2017 года, по заемным средствам в долларах США ставка равна 1,31 %, срок погашения – 9 января 2017 года.

На 31 декабря 2016 года величина оценочных обязательств составила 4 254 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 3 782 тыс. руб.) и представляет собой резерв на оплату неиспользованного на конец отчетного года отпуска включая начисленные налоги.

Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности, просроченной задолженности по платежам в бюджет, не погашенных в срок кредитов и займов Общество по состоянию на отчетную дату не имеет.

Сведения об имуществе, учитываемом на забалансовых счетах:

Общество имеет в субаренде помещение площадью 36,52 кв. м., находящееся по адресу город Москва, Романов переулок, дом 4, строение 2, предоставленное Участником Общества по договору субаренды нежилых помещений от 1 апреля 2014 года. Балансовая стоимость указанного помещения на 31 декабря 2016 года составляет 2 185 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 2 185 тыс. руб.)

Общество на 31 декабря 2016 года имеет обязательства по поставке ценных бумаг по сделкам обратного РЕПО, заключенным на торговой площадке ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС», в размере 2 946 226 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года: 1 973 274 тыс. руб.)

На отчетную дату курс Центрального банка Российской Федерации составил 60,6569 рубля за 1 доллар США и 63,8111 за 1 Евро (на 31 декабря 2015 года: 72,8827 рубля за 1 доллар США и 79,6972 за 1 Евро).

7. Пояснения к отчету о движении денежных средств за 2016 год

Платежи, отраженные в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4129 «прочие платежи», составили перечисления в размере 1 388 984 тыс. руб. (в 2015 году по строке 4119 «прочие поступления»: поступления 936 263 тыс. руб.) и представляют собой затраты на приобретение ценных бумаг и поступления от их продажи, показанные в свернутом виде.

Расшифровка поступлений/платежей, отраженных в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 «Прочие поступления»:

Расшифровка поступлений	2016 год	2015 год
Чистые поступления средств со счета обеспечения в режиме торгов T+2 сектора основной рынок Московской биржи	-	1 193 467
Чистые поступления от операций с иностранной валютой	-	65 348
Полученные дивиденды	3 599	5 713
Итого, по строке 4119 Отчета о движении денежных средств	3 599	1 264 528

Расшифровка платежей, отраженных в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4129 «Прочие платежи»:

Расшифровка платежей	2016 год	2015 год
Чистые поступления платежи на счета обеспечения в режиме торгов T+2 сектора Основной рынок Московской биржи	2 363 422	-
Чистые платежи по операциям покупки/продажи финансовых вложений	1 388 984	-
Чистые платежи по операциям с иностранной валютой	25 709	-
Пенсионные взносы в Негосударственный Пенсионный Фонд	8 615	7 155
Налоговые платежи	2 200	-
Уплаченные штрафы	10	-
Итого, по строке 4129 Отчета о движении денежных средств	3 788 940	7 155

Платежи, отраженные в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» по строке 4219 «Прочие поступления», составили 230 тыс. руб. (в 2015 году: 390 тыс. руб.) и представляют собой полученные проценты по денежным средствам на банковских счетах.

8. Управление рисками

Политики и процедуры управления рисками

Управление рисками лежит в основе деятельности Общества и является существенным элементом операционной деятельности Общества. Рыночный риск, кредитный риск, риск ликвидности, а также операционный, правовой риск и риск потери деловой репутации являются основными (значимыми) рисками, с которыми сталкивается Общество в процессе осуществления своей деятельности.

Политика Общества по управлению рисками нацелена на определение, анализ и управление рисками, которым подвержено Общество, на установление лимитов рисков и соответствующих контролей, а также на постоянную оценку уровня рисков и их соответствия установленным лимитам. Политика и процедуры по управлению рисками пересматриваются на регулярной основе с целью отражения изменений рыночной ситуации, предлагаемых продуктов и услуг и появляющейся лучшей практики.

Риск ликвидности управляется и контролируется Комитетом по управлению активами и пассивами (далее – «КУАП»), как на уровне портфеля в целом, так и на уровне отдельных сделок. Кредитный риск на локальном уровне управляется Отделом по управлению кредитными рисками, а также координируется риск-менеджментом Группы Кредит Свисс на глобальном уровне. Управление рыночным риском и риском ликвидности ведется на глобальном уровне Группы Кредит Свисс.

Как внешние, так и внутренние факторы риска выявляются и управляются в рамках Общества. Особое внимание уделяется выявлению всего перечня факторов риска и определению уровня достаточности текущих процедур по снижению рисков. Помимо стандартного анализа кредитного и рыночного рисков, проводится мониторинг финансовых и нефинансовых рисков путем проведения регулярных встреч с бизнес- и операционными подразделениями с целью получения экспертной оценки по отдельным направлениям.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту вследствие изменения рыночных цен. Рыночный риск состоит из валютного риска, риска изменения процентных ставок, а также других ценовых рисков. Рыночный риск возникает по открытым позициям в отношении процентных и долевого финансовых инструментов, подверженных влиянию общих и специфических изменений на рынке и изменений уровня волатильности рыночных цен и обменных курсов валют.

Задачей управления рыночным риском является управление и контроль за тем, чтобы подверженность рыночному риску не выходила за рамки приемлемых параметров, при этом обеспечивая оптимизацию доходности, получаемой за принятый риск.

Общество управляет рыночным риском путем установления лимитов по открытой позиции в отношении величины портфеля по отдельным мерам риска, величинам потерь и проведения регулярного мониторинга их соблюдения.

Рыночному риску подвержена статья «Финансовые вложения».

Риск изменения процентных ставок

Риск изменения процентных ставок – это риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту вследствие изменения рыночных процентных ставок. Общество подвержено влиянию колебаний преобладающих рыночных процентных ставок на его финансовое положение и потоки денежных средств. Такие колебания могут увеличивать уровень процентной маржи, однако могут и снижать его либо, в случае неожиданного изменения процентных ставок, приводить к возникновению убытков. Управление риском изменения процентных ставок, основанное на анализе сроков пересмотра процентных ставок, дополняется мониторингом чувствительности финансовых активов и обязательств.

Риску изменения процентных ставок подвержены привлеченные средства и сделки обратного РЕПО. Данные сделки имеют краткосрочный характер, вследствие чего указанные статьи подвержены риску изменения процентных ставок в течение всего следующего отчетного периода.

Валютный риск

У Общества имеются активы и обязательства, выраженные в нескольких иностранных валютах.

Валютный риск - это риск изменения справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту вследствие изменения обменных курсов валют.

Открытые валютные позиции по основным иностранным валютам представлены высоколиквидными активами, которые отличаются короткими сроками реализации, данные приведены в таблице:

Валюта	Открытая валютная позиция, тыс. руб.	
	31 декабря 2016 года	31 декабря 2015 года
Доллар США	(1 163 268)	876 429
Евро	(1 893)	(1 543)

Прочие ценовые риски

Прочие ценовые риски – это риски колебаний справедливой стоимости или будущих потоков денежных средств по финансовому инструменту в результате изменений рыночных цен (кроме изменений, возникших в результате воздействия риска изменений процентной ставки или валютного риска) вне зависимости от того, были ли подобные изменения вызваны факторами, характерными для данного конкретного инструмента или его эмитента, или же факторами, влияющими на все схожие финансовые инструменты, обращающиеся на рынке.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск финансовых потерь, возникающих в результате неисполнения обязательств заемщиком или контрагентом Общества. Общество управляет кредитным риском (по признанным финансовым активам и непризнанным договорным обязательствам) посредством применения утвержденных политик и процедур, включающих требования по установлению и соблюдению кредитных лимитов, а также постоянного мониторинга контрагентов и их кредитоспособности.

Кредитная политика устанавливает, помимо прочего, процедуры проведения постоянного мониторинга продуктов, несущих кредитный риск.

Кредитному риску подвержены статьи «Дебиторская задолженность» и «Денежные средства и денежные эквиваленты». Состав контрагентов по данным статьям указан в соответствующих примечаниях к бухгалтерскому балансу.

Максимальный уровень подверженности кредитному риску, как правило, отражается в стоимости финансовых активов, по которой они отражены в отчете о финансовом положении, и в сумме непризнанных договорных обязательств.

Руководство оценивает уровень кредитного риска как низкий.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что Общество может столкнуться со сложностями в привлечении денежных средств для выполнения своих обязательств. Риск ликвидности возникает при несовпадении по срокам погашения активов и обязательств. Совпадение и/или контролируемое несовпадение по срокам погашения и процентным ставкам активов и обязательств является основополагающим моментом в управлении риском ликвидности. Вследствие разнообразия проводимых операций и связанной с ними неопределенности полное совпадение по срокам погашения активов и обязательств не является для финансовых институтов обычной практикой, что дает возможность увеличить прибыльность операций, однако повышает риск возникновения убытков.

Общество поддерживает необходимый уровень ликвидности с целью обеспечения постоянного наличия денежных средств, необходимых для выполнения всех обязательств по мере наступления сроков их погашения.

Общество стремится активно поддерживать стабильную структуру источников финансирования, чтобы быть способным оперативно и без резких колебаний реагировать на непредвиденные требования в отношении ликвидности.

Руководство удерживает портфель легко реализуемых ценных бумаг, которые могут быть использованы для погашения финансовых обязательств. Договорные сроки погашения долевых инструментов отсутствуют.

9. Информация о связанных сторонах

Перечень всех связанных сторон Общества имеется на Интернет-сайте www.credit-suisse.com.

В течение 2016 года осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Размер вознаграждений основного управленческого персонала в 2016 году:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого лицо является связанным	Характер отношений со связанной стороной	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.		
				заработная плата и ежегодный оплачиваемый отпуск	Обязательные платежи во внебюджетные фонды	Платежи в негосударственный пенсионный фонд
Основной управленческий персонал	Имеют полномочия в вопросах планирования, руководства и контроля	Влияют на деятельность Общества	Вознаграждения	17 638	2 991	1 170

Размер вознаграждений основного управленческого персонала в 2015 году:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого лицо является связанным	Характер отношений со связанной стороной	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.		
				заработная плата и ежегодный оплачиваемый отпуск	Обязательные платежи во внебюджетные фонды	Платежи в негосударственный пенсионный фонд
Основной управленческий персонал	Имеют полномочия в вопросах планирования, руководства и контроля	Влияют на деятельность Общества	Вознаграждения	13 816	2 876	831

Операции со связанными сторонами – юридическими лицами в 2016 году:

Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем операций за 2016 год	Остаток на 31 декабря 2016 года
Предприятия, контролируемые Обществом			
Участники Общества	Оказание услуг	Приобретено услуг по обслуживанию корпоративного сайта на сумму: 3 тыс. швейцарских франков.	-
Участники Общества	Предоставление заемных средств	Получено заемных средств на сумму: • 3 239 053 тыс. долларов США на срок от 1 до 12 дней, процентная ставка от 0,64% до 1,31% годовых • 465 515 тыс. Евро на срок от 1 до 32 дней, процентная ставка 0,04% годовых Возвращено на сумму: • 3 222 523 тыс. долларов США • 430 507 тыс. Евро Процентные расходы по заемным средствам в сумме: • 124 тыс. долларов США 7 тыс. Евро.	Привлеченные заемные средства: • 50 028 тыс. Евро • 21 671 тыс. долларов США
Предприятия, входящие в группу компаний Кредит Свисс, находятся под общим контролем участника			
Прочие связанные стороны	Операции купли-продажи ценных бумаг	Объем сделок по продаже ценных бумаг: • 33 238 525 тыс. руб. • 2 470 653 тыс. долларов США. Финансовый результат от данных сделок составил доход 192 697 тыс. руб. Объем сделок по покупке ценных бумаг: • 24 860 479 тыс. руб. • 2 006 084 тыс. долларов США.	
Прочие связанные стороны	Брокерские услуги	Начислена брокерская комиссия в размере 144 116 тыс. руб. Объем брокерских операций составил 425 176 041 тыс. руб.	Дебиторская задолженность по брокерской комиссии: • 502 тыс. руб. Средства клиента по брокерским операциям: • 6 023 тыс. руб. • 50 000 тыс. Евро
Участники Общества	Размещение денежных средств на банковских счетах	Объем поступлений на текущие счета составил 591 407 395 тыс. руб. Объем платежей с текущих счетов составил 591 129 610 тыс. руб.	Денежные средства: • 327 691 тыс. руб.
Участники Общества	Оказание услуг	Приобретено услуг на сумму 19 200 тыс. руб.	
Участники Общества	Предоставление в субаренду помещений	Плата за субаренду помещения составила 2 728 тыс. руб.	
Участники Общества	Конверсионные операции	Объем сделок по покупке валюты составил: • 1 027 028 тыс. долларов США • 410 тыс. евро Финансовый результат по данным сделкам составил доход 37 445 тыс. руб. Объем сделок по продаже валюты составил: • 1 521 069 тыс. долларов США • 410 тыс. евро Финансовый результат по данным сделкам составил расход 63 153 тыс. руб.	

Операции со связанными сторонами проводятся на рыночных условиях.

Операции со связанными сторонами – юридическими лицами в 2015 году:

Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем операций за 2015 год	Остаток на 31 декабря 2015 года
Предприятия, контролируемые Обществом			
Участники Общества	Оказание услуг	Приобретено услуг по обслуживанию корпоративного сайта на сумму: 3 тыс. швейцарских франков.	-
Участники Общества	Предоставление заемных средств	<p>Получено заемных средств на сумму:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 112 310 тыс. руб. на срок 1 день, процентная ставка 11,2% годовых • 2 691 309 тыс. долларов США на срок от 1 до 12 дней, процентная ставка от 0,33% до 0,69% годовых • 470 337 тыс. Евро на срок от 1 до 30 дней, процентная ставка от 0,01% до 0,13% годовых <p>Возвращено на сумму:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 112 310 тыс. руб. • 2 686 168 тыс. долларов США • 485 320 тыс. Евро <p>Процентные расходы по заемным средствам в сумме:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 341 тыс. руб. • 44 тыс. долларов США <p>17 тыс. Евро.</p>	Привлеченные заемные средства: • 5 141 тыс. долларов США 15 020 тыс. Евро
Предприятия, входящие в группу компаний Кредит Свисс, находятся под общим контролем участника			
Прочие связанные стороны	Операции купли-продажи ценных бумаг	<p>Объем сделок по продаже ценных бумаг:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 22 956 503 тыс. руб. • 2 114 242 тыс. долларов США. <p>Финансовый результат от данных сделок составил доход 546 251 тыс. руб.</p> <p>Объем сделок по покупке ценных бумаг:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 31 839 826 тыс. руб. • 2 049 640 тыс. долларов США. 	-
Прочие связанные стороны	Брокерские услуги	<p>Начислена брокерская комиссия в размере 77 373 тыс. руб.</p> <p>Объем брокерских операций составил 178 318 452 тыс. руб.</p>	<p>Дебиторская задолженность по брокерской комиссии:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 55 тыс. руб. <p>Средства клиента по брокерским операциям:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 160 627 тыс. руб. • 10 000 тыс. Евро
Участники Общества	Размещение денежных средств на банковских счетах	<p>Объем поступлений на текущие счета составил 591 407 395 тыс. руб.</p> <p>Объем платежей с текущих счетов составил 591 129 610 тыс. руб.</p>	<p>Денежные средства:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 80 355 тыс. руб. • 1 тыс. долларов США • 1 тыс. Евро
Участники Общества	Оказание услуг	Приобретено услуг на сумму 10 900 тыс. руб.	-
Участники Общества	Предоставление в субаренду помещений	Плата за субаренду помещения составила 2 612 тыс. руб.	-

Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем операций за 2015 год	Остаток на 31 декабря 2015 года
Участники Общества	Конверсионные операции	<p>Объем сделок по покупке валюты составил:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 330 603 тыс. долларов США • 15 017 тыс. евро <p>Финансовый результат по данным сделкам составил расход 87 155 тыс. руб.</p> <p>Объем сделок по продаже валюты составил:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 1 385 533 тыс. долларов США • 15 017 тыс. евро <p>Финансовый результат по данным сделкам составил доход 152 505 тыс. руб.</p>	-

Операции со связанными сторонами проводятся на рыночных условиях.

10. Информация о событиях после отчетной даты

События, подтверждающие существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, возникшие после отчетной даты, не отражаются Обществом в данном пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по причине их несущественности.

Общество планирует выпуск облигаций в 2017 году.

11. Сведения об аудиторской компании

Годовая бухгалтерская отчетность Общества в соответствии с законодательством Российской Федерации подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества является Акционерное общество «КПМГ», Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

Руководитель

Главный бухгалтер

27 марта 2017 года



Монахов С.В.

Ипполитова Н.Б.