

Пояснительная записка
к годовому балансу за 2015 год
ОАО «Центральный Депозитарий Республики Татарстан»

Сведения об акционерном обществе

1. Полное наименование фирмы - Открытое акционерное общество «Центральный депозитарий Республики Татарстан»
2. Юридический адрес: 420043. г. Казань, ул. Вишневского, д.26
3. ИНН 1653001570, КПП 165501001, тел. 200-11-30.
4. Основной вид деятельности - депозитарная деятельность, работа с ценными бумагами.
5. Дата государственной регистрации:- 4 октября 1993г. Основной государственный регистрационный № 1021602849190.
6. Уставный капитал общества составляет 992 070,0 тыс. руб. и полностью оплачен. Минимальная стоимость одной акции составляет 10 руб.
7. Предприятие подлежит обязательному аудиту. Аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности осуществлена ООО «Финансово Экспертное Бюро-Аудит» свидетельство о членстве № 5967, является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» в соответствии с решением Правления НП ААС от 05 октября 2012 года (протокол № 83) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций НП ААС 5 октября 2012 года за основным регистрационным номером записи 11206055395
8. ОАО «Центральный Депозитарий РТ» имеет лицензию без ограничения срока действия (серия 04 № 006155) профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, выданную ФКЦБ 08.11.2000г.
9. Аффилированными лицами ЦД РТ являются 3 юридических лица: Министерство энергетики и имущественных отношений РТ, ООО «Профик», ГУП Республики Татарстан «Электрические сети» и 3 физических лица.
10. В ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2015 году отсутствовали события и факты, оказывающие влияние на непрерывность деятельности предприятия.
11. В ОАО «Центральный Депозитарий РТ» «События после отчетной даты» с учетом требования п.п. «д» п.5 Федерального правила (стандарта) аудиторской деятельности № 10, утвержденного постановлением Правительства РФ от 04.07.2003 г. № 405 отсутствуют.
12. ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2015 году имеет место перечень связанных сторон операции со связанными сторонами, на которых наша организация оказывает значительное влияние: ООО «Профик»,
13. В ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2015 году отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в целом существует неопределенность.
14. ОАО «Центральный Депозитарий РТ» в 2015 году не участвовало в судебных делах:

Основные элементы учетной политики предприятия

15. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
16. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.
17. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.
18. Малоценные объекты, основные средства стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
19. Предприятие создает резервы:
 - предстоящих расходов и платежей;
 - под обесценение финансовых вложений.
20. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином применении в бухгалтерском и налоговом учете их оценка производится по средней себестоимости.

21. Для целей налогового учета компьютеры, принтеры, сетевое оборудование, серверы, относятся ко второй амортизационной группе.

22. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

23. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (начальной) стоимости, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной или иных формах. На 31.12.2015 года с учетом износа на балансе предприятия числятся

№ п/п	Нематериальный актив	Сальдо на 01.01.2015	Приход за 2015 г.	Сумма износа за 2015 г.	Сальдо на 01.01.2016 г. (в руб.)
1	Мобильный корпоративный календарь	19 444			19 444
2	АРМ руководителя	70 000		23 333	46 667
3	Сайт ОАО ЦД РТ	8 800	109 900	7 000	111 700
4	Торговый знак	12 562		2 250	10 312
5	Офисный программный продукт	89 450		29 817	59 633
6	Лицензия		47 400	5 267	42 133
7	Логотип		12 000	1 500	10 500
	ИТОГО	200 256	169 300	69 167	300 389

24. С 1 января 2015 г. для целей бухгалтерского учета максимальная стоимость одного имущества, которое можно не амортизировать и списывать одновременно в расходы не более 40 000 рублей. Это изменение внесено в учетную политику предприятия.

25. В 2015 году переоценка основных средств предприятием не проводилась.

Расшифровка основных средств

(в рублях)

№ п/п	Основные средства (по группам)	Сальдо на 01.01.2015	Приход за 2015	Износ в 2015	Сальдо на 01.01.2016
1	Недвижимое имущество	49 691 081	0	11 195 960	38 495 121
2	Транспортные средства	803 376	0	337 848	465 528
3	Программно-аппаратные средства	744 469	259 546	157 090	846 925
4	Прочие	0	226 754	48 841	177 913
	итого	51 238 926	486 300	11 739 739	39 985 487

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кре- ди- т	Дебет	Кредит	Дебет	Кре- ди- т
Бета-М ООО	2 133 216,00			2 133 216		0
Издат, Дом Бизнес- Панорама	46 700,00			46 700,00		0
Низамутдинова Т.Ю.	52,49			52,49		0
НПФ "АК БАРС"	100 000,00			100 000		0
ОАО "Авиакомпания Татарстан"	30,00			30		0
ОАО "Горнолыжный спортивно- оздоровительный комплекс "Казань"	612 822 000,00		263513,46		613 085 513,46	
ОАО "Станция очистки воды- Нижнекамскнефтехим Организации	229 505 170,00			4 935 593, 86	224 569 576,14	
СКК "Нефтехимик" г.Нижнекамск	12 400,00			12 400,00		0
Солид ИФК ЗАО	62 728 830,00			62728830, 00		0
Хоккейный клуб Нефтехимик ООО	34 300 000,00		34372700	68672700		0
ОАО «Агентство по ипотечному жилищному кредитованию РТ»			62728830	0	62 728 830,00	
ПРОФИК ООО			34401322, 67		34 401 322,67	
Итого	941 648 398,49		10 000		10 000	
			131776366 ,13	138629522 ,35	934 795 242,27	

Расшифровка дебиторской задолженности

Бух. счет	Остаток на 01.01.2015 г.		Обороты за 2015 од		Сальдо на 01.01.2016 г.	
			поступило	выбыло	Д-т	К-т
62	2 674 000	-	68 275 000	68 469 000	2 480 000	-
60	1 350 000	-	-	705 000	645 000	-
76,68,69	1 106 000	-	27 124 000	23 135 000	5 095 000	-
итого	5 130 000		95 399 000	92 309 000	8 220 000	

Расшифровка кредиторской задолженности

Бух. счет	Остаток на 01.01.2015	Обороты за 2015 од		Сальдо на 01.01.2016 г.
		поступило	выбыло	
60	2 737 000	67 280 000	69 070 000	947 000
62	3 808 000	-	3 808 000	-
76,68,69	686 000	13 558 000	14 244 000	-
итого	7 231 000	80 838 000	87 122 000	947 000

Финансово- хозяйственная деятельность фирмы

26. По результатам деятельности за 2015 год предприятием получена бухгалтерская прибыль в размере 129 тыс. руб. По результатам основной деятельности получен убыток в размере 5 022 тыс. рублей и прибыль от прочей деятельности в размере 9 607 тыс. рублей.

27. Налог на прибыль в 2015 г. составил 3 016 т. р. (декларация налога на прибыль).

28. По данным бухгалтерского учета на 1 января 2016г. года предприятие не имеет просроченной кредиторской задолженности.

29. Выручка от реализации в 2013 - 2015 годах составила (в тыс. руб.):

Вид деятельности	2013 год	2014 год	2015 год
Депозитарная деятельность	14 457	14 228	14 868
Сдача в аренду временно свободных площадей	4 139	4 320	3 924
Вознаграждение по договору поручения	-	-	-
ИТОГО	18 596	18 548	18 792

30. По итогам деятельности за 2015 год предприятием начислены в бюджет следующие налоги: на имущество – 872 тыс. руб.; налог на прибыль – 3 016 тыс. руб.; транспортный налог – 10,0 тыс. руб.; земельный налог – 139,0 тыс. руб. Все текущие налоговые платежи предприятие осуществляет в установленные сроки.

31. Среднесписочная численность предприятия на 1 января 2016 года составляет 18 человек.

32. Предприятие налоговыми льготами не пользуется.

33. Сведения об энергозатратах: в 2015 году расходы на электроэнергию составили 742 820 руб.



Генеральный директор ОАО «ЦД РТ»

Главный бухгалтер ОАО «ЦД РТ»

Ибрагимов Р.С.

Ибрагимов Р.С.

Лапина Л.Г.

Лапина Л.Г.