

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
за 2015 год**

Организация (орган исполнительной власти) ОАО РЕСПУБЛИКАНСКИЙ СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ РЕГИСТРАТОР ЯКУТСКИЙ ФОНДОВЫЙ ЦЕНТР

Идентификационный номер налогоплательщика

* Вид экономической деятельности Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг (деятельность регистраторов)

** Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей

собственности субъектов Российской Федерации

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 5 по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

31 | 12 | 2015

23286269

1435001668

67.11.12

47

42

384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					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	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2015 г.	5100	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5110	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2015 г.	5200	70 406	(15 695)	1 454	(29)	29	(3 054)	-	-	71 831	(18 720)
	за 2014 г.	5210	68 116	(13 074)	2 480	(190)	190	(2 811)	-	-	70 406	(15 695)
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2015 г.	5201	52 134	(7 298)	-	(-)	-	(2 086)	-	-	52 134	(9 384)
	за 2014 г.	5211	52 134	(5 213)	-	(-)	-	(2 085)	-	-	52 134	(7 298)
Машины и оборудования	за 2015 г.	5202	6 194	(3 383)	1 171	(-)	-	(844)	-	-	7 365	(4 227)
	за 2014 г.	5212	3 904	(3 113)	2 480	(190)	190	(460)	-	-	6 194	(3 383)

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2015 г.	5203	2 156	(2 156)	-	(-)	-	(-)	-	-	2 156	(2 156)
	за 2014 г.	5213	2 156	(2 013)	-	(-)	-	(143)	-	-	2 156	(2 156)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2015 г.	5204	2 254	(2 061)	212	(13)	13	(69)	-	-	2 453	(2 117)
	за 2014 г.	5214	2 254	(1 993)	-	(-)	-	(68)	-	-	2 254	(2 061)
Рабочий скот	за 2015 г.	5205	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5215	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Продуктивный скот	за 2015 г.	5206	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5216	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Многолетние насаждения	за 2015 г.	5207	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5217	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
из них виноградники	за 2015 г.	5208	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5218	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Другие виды основных средств	за 2015 г.	5209	853	(797)	71	(16)	16	(55)	-	-	908	(836)
	за 2014 г.	5219	853	(742)	-	(-)	-	(55)	-	-	853	(797)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2015 г.	5221	6 815	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	6 815	(-)
	за 2014 г.	5231	6 815	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	6 815	(-)
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2015 г.	5222	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5232	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2015 г.	5220	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5230	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2015 г.	5240	-	26	(-)	(-)	26
	за 2014 г.	5250	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5
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	-	-	-
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)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	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***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрчные - всего	за 2015 г.	5301	16 791	-	-	(-)	-	-	1	16 792	-
	за 2014 г.	5311	16 801	-	-	(-)	-	-	-10	16 791	-
Краткосрочные - всего	за 2015 г.	5305	84 415	-	148 200	(139 015)	-	13 100	-	93 600	-
	за 2014 г.	5315	100 000	-	369 200	(384 785)	-	9 443	-	84 415	-
Финансовых вложений - итога	за 2015 г.	5300	101 206	-	148 200	(139 015)	-	13 100	1	110 392	-
	за 2014 г.	5310	116 801	-	369 200	(384 785)	-	9 443	-10	101 206	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2015 г.	5400	452	(-)	2 011	(1 911)	-	-	552	(-)
	за 2014 г.	5420	590	(-)	1 574	(1 712)	-	-	452	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2015 г.	5401	452	(-)	2 011	(1 911)	-	-	552	(-)
	за 2014 г.	5421	590	(-)	1 574	(1 712)	-	-	452	(-)
животные на выращивании и откорме	за 2015 г.	5402	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5422	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	за 2015 г.	5403	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5423	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2015 г.	5404	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5424	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
товары отгруженные	за 2015 г.	5405	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5425	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	за 2015 г.	5406	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5426	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
прочие запасы и затраты	за 2015 г.	5407	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2014 г.	5427	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2015 г.	5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2014 г.	5521	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2015 г.	5502	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2014 г.	5522	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	за 2015 г.	5503	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2014 г.	5523	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	за 2015 г.	5504	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2014 г.	5524	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2015 г.	5510	13 000	(1 592)	4 017	-	(6 523)	(428)	924	(-)	10 494	(6 094)
	за 2014 г.	5530	6 652	(3 729)	60 358	-	(54 010)	(157)	2 947	(-)	13 000	(1 592)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2015 г.	5511	11 327	(1 592)	3 254	-	(5 529)	(424)	924	(-)	9 052	(6 094)
	за 2014 г.	5531	5 640	(3 729)	45 325	-	(39 638)	(151)	2 947	(-)	11 327	(1 592)
авансы выданные	за 2015 г.	5512	286	(-)	282	-	(40)	(4)	-	(-)	528	(-)
	за 2014 г.	5532	294	(-)	3 710	-	(3 718)	(6)	-	(-)	286	(-)
прочие	за 2015 г.	5513	1 387	(-)	481	-	(954)	(-)	-	(-)	914	(-)
	за 2014 г.	5533	718	(-)	11 323	-	(10 654)	(-)	-	(-)	1 387	(-)
Итого	за 2015 г.	5500	13 000	(1 592)	4 017	-	(6 523)	(428)	924	X	10 494	(6 094)
	за 2014 г.	5520	6 652	(3 729)	60 358	-	(54 010)	(157)	2 947	X	13 000	(1 592)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 г.		На 31.12.2014 г.		На 31.12.2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2015 г.	5551	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2014 г.	5571	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: кредиты	за 2015 г.	5552	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2014 г.	5572	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
займы	за 2015 г.	5553	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2014 г.	5573	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие	за 2015 г.	5554	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2014 г.	5574	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2015 г.	5560	84 706	119 564	-	(84 462)	(130)	-	119 678
	за 2014 г.	5580	2 833	111 518	-	(29 430)	(215)	-	84 706
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2015 г.	5561	381	324	-	(381)	(-)	-	324
	за 2014 г.	5581	299	11 786	-	(11 704)	(-)	-	381

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	за 2015 г.	5562	536	90	-	(309)	(130)	-	187
	за 2014 г.	5582	466	4 336	-	(4 052)	(214)	-	536
расчеты по налогам и сборам	за 2015 г.	5563	1 938	1 784	-	(1 938)	(-)	-	1 784
	за 2014 г.	5583	1 723	8 243	-	(8 028)	(-)	-	1 938
кредиты	за 2015 г.	5564	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2014 г.	5584	-	-	-	(-)	(-)	-	-
займы	за 2015 г.	5565	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2014 г.	5585	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочие	за 2015 г.	5566	81 851	117 366	-	(81 834)	(-)	-	117 383
	за 2014 г.	5586	345	87 153	-	(5 646)	(1)	-	81 851
Итого	за 2015 г.	5550	84 706	119 564	-	(84 462)	(130)	X	119 678
	за 2014 г.	5570	2 833	111 518	-	(29 430)	(215)	X	84 706

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	879	678
Затраты на оплату труда	5620	46 445	31 619
Отчисления на социальные нужды	5630	9 320	5 679
Амортизация	5640	3 055	2 810
Прочие затраты	5650	13 984	10 018
Итого по элементам затрат	5660	73 683	50 804
Изменение остатков (прирост +], уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	-	-

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	8 980	(7 314)	(985)	681

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5810	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
Выданные - всего	5820	-	-	-
в том числе:				
векселя	5821	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5830	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5831	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832	-	-	-
прочее	5833	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
из федерального бюджета	5901	-	-
из бюджета субъекта Российской Федерации	5902	-	-
из местных бюджетов	5903	-	-

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2015 г.	5910	-	-	(-)	-
	за 2014 г.	5920	-	-	(-)	-
в том числе:	за 2015 г.	5911	-	-	(-)	-
из федерального бюджета	за 2014 г.	5921	-	-	(-)	-
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2015 г.	5912	-	-	(-)	-
	за 2014 г.	5922	-	-	(-)	-
из местных бюджетов	за 2015 г.	5913	-	-	(-)	-
	за 2014 г.	5923	-	-	(-)	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
Расходы по обычным видам деятельности - всего	за 2015 г.	5930	-	-
	за 2014 г.	5935	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5931	-	-
на растениеводство	за 2014 г.	5936	-	-
на животноводство	за 2015 г.	5932	-	-
	за 2014 г.	5937	-	-
на прочие цели	за 2015 г.	5933	-	-
	за 2014 г.	5938	-	-
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2015 г.	5940	-	-
	за 2014 г.	5950	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5941	-	-
мелиоративные мероприятия	за 2014 г.	5951	-	-
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2015 г.	5942	-	-
	за 2014 г.	5952	-	-
закупка сельхозтехники	за 2015 г.	5943	-	-
	за 2014 г.	5953	-	-

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2015 г.	5944	-	-
	за 2014 г.	5954	-	-
прочие	за 2015 г.	5945	-	-
	за 2014 г.	5955	-	-
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за 2015 г.	5960	-	-
	за 2014 г.	5965	-	-

Примечания:

* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

*** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

**** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.