

А У Д И Т О Р С К А Я Ф И Р М А
П Р А Й С - А У Д И Т

№ 01/2017
«01» марта 2017 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**Акционерам
АО «Октан-Брокер»**

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование экономического субъекта: Акционерное общество "Октан-Брокер".

Сокращенное название: АО "Октан-Брокер".

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано 22.12.1997г. и перерегистрировано из ЗАО в АО за ГРН № 2155543363710, от 31.07.2015г. Свидетельство серия 55 № 003822486 выдано ИФНС по САО г.Омска.

Основной государственный регистрационный № 1025500515776.

Свидетельство о постанове на учет в ИФНС России по САО г.Омска с 24.12.1997г. серия 55 № 003822486 (ИНН/КПП 5501047418/550101001).

Место нахождения организации в соответствии с учредительными документами:
Россия, 644033, г. Омск, ул. Красный путь, 109, офис 510.

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Прайс - Аудит».

Место нахождения: 644083, г. Омск, ул. Химиков, 52 -01.

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации серия 55 № 003802066 выдано МЖИ ФНС № 12 по Омской области 30.09.2014г.(Реорганизация в форме преобразования из ЗАО в ООО).

Основной государственный регистрационный номер 1145543039070.

ИНН/КПП 5501260506/550101001

Членство в СРО: ООО «Прайс - Аудит» является членом в саморегулируемой организации аудиторов Аудиторская Ассоциация "Содружество", ОРНЗ 11606058090.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации АО «Октан-Брокер», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств, а также пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2016г. как информации, сопутствующей бухгалтерской отчетности.

Дев.ин

ООО «Прайс-Аудит» Аудиторское заключение АО «Октан-Брокер» за 2016г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство АО «Октан-Брокер» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством АО «Октан-Брокер», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

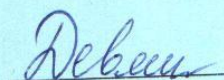
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства, дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности за 2016г.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «Октан-Брокер» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор
ООО «Прайс-Аудит» м.п.

01 марта 2017г.

 /Девятых Н.Г./

ООО «Прайс-Аудит» Аудиторское заключение АО «Октан-Брокер» за 2016г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация Акционерное Общество "Октан-Брокер"		по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	47124946		
Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями		по ОКВЭД	66.12		
Организационно-правовая форма форма собственности		по ОКФС	67	16	
Акционерное Общество		по ОКЕИ	384		
Единица измерения: тыс руб					
Местонахождение (адрес) 644033, Омская обл, Омск г, Красный Путь ул, д. 109					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	в том числе:				
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	в том числе:				
	Основные средства	1150	5220	26504	26679
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	5220	26504	26679
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	в том числе:				
	Финансовые вложения	1170	59469	39872	49875
	в том числе:				

			-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180		133	133	1251
в том числе:			-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190		-	-	-
в том числе:					
Перевод молодняка животных в основное стадо	11901		-	-	-
Приобретение взрослых животных	11902		-	-	-
			-	-	-
Итого по разделу I	1100		64822	66509	77806
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210		-	-	-
в том числе:					
Материалы	12101		-	-	-
Брак в производстве	12102		-	-	-
Товары отгруженные	12103		-	-	-
Товары	12104		-	-	-
Готовая продукция	12105		-	-	-
Расходы на продажу	12106		-	-	-
Основное производство	12107		-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	12108		-	-	-
Вспомогательные производства	12109		-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110		-	-	-
			-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		-	-	-
в том числе:					
НДС по приобретенным ОС	12201		-	-	-
НДС по приобретенным НМА	12202		-	-	-
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203		-	-	-
			-	-	-
Дебиторская задолженность	1230		230449	168391	79664
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301		280	296	208
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302		16	70	96
Расчеты по налогам и сборам	12303		15	1327	520
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304		20	13	87
Расчеты с подотчетными лицами	12305		213	210	112
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306		-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307		-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308		229906	166475	78641
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309		-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12310		-	-	-
			-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		43065	22069	-
в том числе:					
Акции	12401		-	-	-
Долговые ценные бумаги	12402		17916	22069	-
Предоставленные займы	12403		25149	-	-
Вклады по договору простого товарищества	12404		-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405		-	-	-
Депозитные счета	12406		-	-	-

Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2473	2036	5298
в том числе:				
Касса организации	12501	860	719	715
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	720	768	579
Валютные счета	12505	893	549	4004
Аккредитивы	12506	-	-	-
Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	168	96	11
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
Расходы будущих периодов	12605	168	96	11
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Итого по разделу II	1200	276156	192592	84973
БАЛАНС	1600	340978	259101	162779

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31500	31500	31500
	в том числе:		-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4482	13732	13732
	в том числе:		-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	20300	20300	20300
	в том числе:		-	-	-
	Резервный капитал	1360	175	175	175
	в том числе:		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	175	175	175
	в том числе:		-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11226	18083	11587
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу III	1300	67683	83791	77294
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	в том числе:		-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	27165	19478	11475
	в том числе:		-	-	-
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	26643	11252	11252
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	203	209	223
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	319	8017	-

Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
		-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	246130	155833	74011
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	191	134	124
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	15203	81	2604	865
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	494	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-7	-
Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	245858	152607	73022
		-	-	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
		-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
в том числе:				
		-	-	-
Итого по разделу V	1500	273295	175311	85486
БАЛАНС	1700	340978	259101	162779

Руководитель

(подпись)

Золотарев Сергей
Александрович

(расшифровка подписи)

01 Марта 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация Акционерное Общество "Октан-Брокер"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710002		
Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями			31	12	2016
Организационно-правовая форма Акционерное Общество	форма собственности	по ОКПО	47124946		
Единица измерения: тыс руб		ИНН	5501047418		
		по ОКВЭД	66.12		
		по ОКФС / ОКФС	67	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	201624	26969
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	201624	26969
	в том числе:			
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	в том числе:			
	Себестоимость продаж	2120	-188635	-14682
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-188635	-14682
	в том числе:			
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	в том числе:			
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12989	12287
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	12989	12287
	в том числе:			
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	в том числе:			
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	в том числе:			
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	в том числе:			
	Управленческие расходы	2220	-18637	-19327
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-18637	-19327
	в том числе:			
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-5648	-7040
	в том числе:			

по деятельности с основной системой налогообложения	22001	-5648	-70
в том числе:			
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
в том числе:			
Доходы от участия в других организациях	2310	903	-
в том числе:			
Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
Долевое участие в российских организациях	23102	903	-
Проценты к получению	2320	2691	1805
в том числе:			
Проценты к получению	23201	189	439
Проценты по государственным ценным бумагам	23202	2502	1367
Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
Проценты к уплате	2330	-4240	-2186
в том числе:			
Проценты к уплате	23301	-4240	-2186
Прочие доходы	2340	220898	207118
в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	15000	-
Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	185758	189738
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	1006	3074
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	15468	4821
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	3488	2503
		-	-
Прочие расходы	2350	-230710	-190212
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-23450	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-186208	-177721
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	-215	-277
Прочие операционные расходы	23511	-1344	-1371
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-

Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	-18808	-2389
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	-640	-928
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-16107	9485
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	-16107	9485
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	-	-1869
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
в том числе:			
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
в том числе:			
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-1119
в том числе:			
Прочее	2460	-	-
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
		-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	-16107	6497

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:		-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	в том числе:		-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-16107	6497
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Золотарев Сергей
Александрович**
(расшифровка подписи)

01 Марта 2017 г.



Организация
Идентификация
Вид экономической

с/2
кабры

**Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.**

Организация Акционерное Общество "Окган-Брокер"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
Акционерное Общество
 Единица измерения тыс руб

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

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2016
47124946		
5501047418		
66.12		
67		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 2014 г.	3100	31500	-	34032	175	11587	77294
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6497	6497
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6497	6497
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	31500	-	34032	175	18084	83791
За 2016 г.							
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	-	-	-	-	-	-
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 2016 г.	3300	31500	-	20300	175	11226	67683

Итого


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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 Декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	77294	6497	-	83791
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	11587	6497	-	18084
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	11587	6497	-	18084
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	11587	6497	-	18084
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 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	67683	83791	77294

Руководитель


Злотарев Сергей
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

01 Марта 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация Акционерное Общество "Октан-Брокер"	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	К О Д Ы 0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	31	12	2016
Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями	ИНН	47124946		
Организационно - правовая форма форма собственности	по ОКВЭД	5501047418		
Акционерное Общество	по ОКФС /ОКФС	66.12		
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ	67	16	
		384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	569461	820479
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	366	397
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	569095	820082
Платежи - всего	4120	-567389	-823741
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-11199	-6578
в связи с оплатой труда работников	4122	-9947	-11339
процентов по долговым обязательствам	4123	-3755	-1188
налога на прибыль организаций	4124	-1320	-822
прочие платежи	4129	-541168	-803814
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2072	-3262
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2316	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	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	2310	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-150	-
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	-150	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2166	-

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. 1	За Январь - Декабрь 2015 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	26705	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	26705	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	-27165	-
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	-27165	-
		-	-
прочие платежи	4329	-	-
		-460	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3778	-3262
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2036	5298
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2473	2036
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-3340	-

Руководитель



01 Марта 2017 г.

Примечания

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АО «ОКТАН-БРОКЕР»
ЗА 2016 ГОД**

Сведения об организации

Акционерное общество «Октан-Брокер» (далее Общество) – предприятие, осуществляющее профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг.

Юридический адрес: 644033.г.омск.ул.Красный Путь.109.оф.510

Почтовый адрес: 644033.г.омск.ул.Красный Путь.109.оф.510

По состоянию на отчетную дату Общество других обособленных подразделений и филиалов, зависимых и дочерних обществ не имеет.

Численность персонала Общества на 31.12.2016 составляет 19 человек.

Сведения об учредителях:

В соответствии с учредительными документами учредителями Общества являются:

- ЗАО «Октан» владеющий 100% Уставного капитала Общества;

По состоянию на 31.12.2015 года задолженность учредителей по взносам в Уставной капитал отсутствует.

Директором является Золотарев Сергей Александрович, который назначен на должность решением Общего собрания акционеров Общества от 05.11.2013г. с продлением полномочий на 5 лет.

Виды Лицензий

По состоянию на 31.12.2016 Общество имеет следующие лицензии :

На осуществление дилерской деятельности № 052-04270-010000

Брокерской деятельности №052-04219-100000

Депозитарной Деятельности №052-04584-000100

Деятельности по управлению ценными бумагами №052-07240-001000

Содержание Учетной политики для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Основные положения Учетной политики для целей бухгалтерского учета

1. Организация применяла линейный способ начисления амортизации по всем объектам основных средств.
2. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Классификатора ОС, включаемых в амортизационные группы (Постановление Правительства РФ № 1 от 01.01.2002).
3. Материалы оценивались в сумме фактических затрат на приобретение. Способ оценки материалов при выбытии – по цене приобретения.
4. На счете 20 отражаются прямые расходы по видам деятельности
5. Общехозяйственные расходы списывались в конце отчетного месяца на счета

реализации.

6. Списание расходов будущих периодов проводилось равномерно в соответствии с условиями договоров (страхование), установленных сроков действия лицензий.

7. Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Учет доходов организации».

8. Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Учет расходов организации».

9. В 2016 году Общество имело расходы по обычным видам деятельности. К расходам по обычным видам деятельности относятся: себестоимость реализованной продукции, прямые расходы, общехозяйственные расходы.

10. Величина текущего налога на прибыль определяется на счетах бухгалтерского учета.

11. При составлении Отчета о движении денежных средств (Форма № 4) движение денежных средств в иностранной валюте формируется по каждому ее виду. Данные каждого расчета, составленного в иностранной валюте, показываются в отчете по курсу на дату проведения хозяйственной операции, а не пересчитываются по курсу Центрального банка РФ на дату составления бухгалтерской отчетности.

12. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31.12.2016.

13. Уровень существенности определен в 7% от сумм в бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению за период.

Основные средства

В составе основных средств отражена орг. техника, актив по земле, и ½ этажа здания находящегося в собственности, другие соответствующие объекты. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показаны на 31.12.2016 по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, но уже принятых в эксплуатацию и фактически используемых – нет.

Финансовые вложения

Стоимость финансовых вложений по рыночной оценки на 31.12.2016 года.

Ценные бумаги	59469101,14
----------------------	--------------------

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты	
Наличные денежные средства	860477,67
Средства на счетах в рублях	720048,69
Средства на счетах в иностранной валюте	892592,70
Депозиты до востребования	
ИТОГО:	2473119,06

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2016 Общество имеет текущую дебиторскую задолженность в сумме 230449 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 16 тыс. руб.;
- переплата налогам и сборам – 15 тыс. руб.
- Крупные Дебиторы:
 - НКО ЗАО «НРД» –85 177 тыс. руб.
 - ОФ ПАО «БЭБ» - 41 458 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2016 Общество имеет текущую кредиторскую задолженность на сумму 246130 тыс. руб., в том числе:

- поставщики и подрядчики – 191 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам -81 тыс. руб.;
- Клиенты по договорам на брокерское обслуживание– 179 846 тыс. руб.

Заемные средства

Краткосрочная задолженность по кредитам и займам.

По состоянию на 31.12.2016 Общество имеет текущую задолженность в размере 27165 тыс. руб.

Расшифровка задолженности по краткосрочным кредитам и займам. руб.

№	Перечень организаций-кредиторов (займодавцев) на 31.12.16	Задолженность по основному долгу	Задолженность по процентам
1	Хорошавин В.Н.	25 000 000	176139,04

Краткосрочные займы в валюте.

По состоянию на 31.12.2016 Общество имеет текущую задолженность в размере 319 тыс. руб.

Расшифровка задолженности по краткосрочным кредитам и займам. руб.

№	Перечень организаций-кредиторов (займодавцев) на 31.12.16	Задолженность по основному долгу	Задолженность по процентам
1	Попелышев А.В.	319055,50	

Капитал и резервы

Уставный капитал за 2016 год составил 31500тыс. руб.

В 2016 году решение по выплате доходов не принималось.

Величина чистых активов Общества на 31.12.2016 67683 тыс. рублей.

Размер чистых активов превышает размер уставного капитала.

Признание доходов и расходов

Выручка от продажи акций и оказания услуг клиентам признавалась по мере отгрузки в без акцептном порядке, факт оказания брокерских услуг подтверждался брокерскими отчетами и счетами – фактурами. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов, тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма прямых расходов
Брокерская	20062	4938
Депозитарные	282	10
Дилерская	180842	799
Доверительное управление	69	7
Валютный рынок	442	620
ИТОГО:	201698	6374

Общехозяйственные расходы, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2016	За 2015
Материальные затраты	426	300
Расходы на оплату труда и налоги	14221	15042
Налоги и сборы	287	215
Амортизация	205	296
Прочие затраты	3498	3473
ИТОГО по элементам:	18637	19326

В составе прочих доходов за 2016 год отражены следующие суммы

Расшифровка прочих доходов по статьям доходов за 2016 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Проценты к получению	2691
2.	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	185758
3.	Курсовые разницы	15468
4.	Прочие внереализационные доходы	4672
5.	Доходы от долевого участия в российских организаций	903
6.	Доходы, связанные с реализацией ОС	15000
ИТОГО:		224492

В составе прочих расходов за 2016 год отражены следующие суммы.

Расшифровка прочих расходов по статьям расходов за 2016 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Проценты к уплате	4240
2.	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок	186208
3.	Расходы на услуги банков	215
4.	Курсовые разницы	18808
5.	Расходы, связанные с реализацией ОС	23450
6.	Прочие внереализационные расходы	1989
ИТОГО:		234910

Расходы на приобретение энергетических ресурсов за 2016 год, тыс. руб.

Расходы на энергию	Сумма
электрическая	104
тепловая	41

Текущий налог на прибыль.

Расшифровка формирования показателя стр. 2410 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах за 2016 год, тыс. руб.

№	Показатель	Сумма
1.	Текущий налог на прибыль	
2.	Изменение отложенных налоговых активов	
Чистая прибыль (Убыток):		-16107

Расшифровка текущего налога на прибыль:

Налог на прибыль по ставке 15%-425676

Базовая прибыль (убыток) на одну акцию составил «-15,34» рублей.

Разница между строкой «Бухгалтерского баланса» 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) и строкой 2400 Чистая прибыль «Отчета о финансовых результатах» возникла за счет восстановления переоценки земельного участка при его реализации.

Операции со связанными сторонами.

В текущем отчетном периоде имели место следующие основные операции со связанными сторонами:

Операции со связанными сторонами

Группы связанных сторон	Характер отношений	Виды операций	Сумма тыс. руб.	Примечания
Дочерние хозяйственные общества				
Зависимые хозяйственные общества	Учредитель ЗАО «Октан»			
Преобладающие хозяйственные общества				
Участники совместной деятельности				
Основной управленческий персонал организации	Учредитель	1) трудовой договор		
Другие связанные стороны	Чл. совета директоров	1) трудовые договора		

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Вид события после отчетной даты	Примечания
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:	
Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	нет
Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	нет
Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающей устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	нет
Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был не обоснован	нет
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	нет
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	нет
Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	нет
Получение акта выездной налоговой проверки, по результатам которой организация должна доплатить налоги и уплатить пени и штрафы	нет

События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:	
Принятие решения о реорганизации организации	нет
Приобретение предприятия как имущественного комплекса	нет
Реконструкция или планируемая реконструкция	нет
Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	нет
Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	нет
Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	нет

Условные факты хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утвержденных формах бухгалтерской отчетности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого производились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет

Прекращаемая деятельность

Обществом не принимались решения, согласно которым деятельность или часть деятельности подлежит прекращению.

Директор АО «Октан-Брокер»



Золотарев С.А.

Прошито и пронумеровано на 15 (пятнадцать) листе.

Директор Девятых Н.Г. Девятых



Секретарь 2017 г.