

АО “СМП Банк”
Консолидированная финансовая
отчетность
по состоянию на 31 декабря 2016 года
и за 2016 год

Содержание

Аудиторское заключение	3
Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	8
Консолидированный отчет о финансовом положении	9
Консолидированный отчет о движении денежных средств	11
Консолидированный отчет об изменениях в капитале	13
Примечания к консолидированной финансовой отчетности	14
1 Введение	14
2 Принципы составления консолидированной финансовой отчетности	17
3 Основные положения учетной политики	18
4 Процентные доходы и процентные расходы	41
5 Комиссионные доходы	41
6 Комиссионные расходы	41
7 Чистая прибыль от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	42
8 Чистый (убыток) прибыль от операций с иностранной валютой и производными финансовыми инструментами	42
9 Чистая прибыль от первоначального признания, досрочного погашения и реструктуризации средств, привлеченных и размещенных по ставкам ниже рыночных	42
10 Создание резерва под обесценение	43
11 Расходы на персонал	43
12 Прочие общехозяйственные и административные расходы	43
13 Возмещение (расход) по налогу на прибыль	44
14 Денежные и приравненные к ним средства	47
15 Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	48
16 Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	51
17 Кредиты, выданные банкам	52
18 Кредиты, выданные клиентам	53
19 Инвестиции, удерживаемые до срока погашения	62
20 Инвестиции в неконсолидированные дочерние и ассоциированные предприятия	62
21 Инвестиционная собственность	63
22 Основные средства и нематериальные активы	65
23 Прочие активы	68
24 Счета и депозиты банков и других финансовых учреждений	69
25 Текущие счета и депозиты клиентов	69
26 Выпущенные долговые ценные бумаги	69
27 Субординированные займы	70
28 Прочие обязательства	70
29 Средства, полученные от ГК "Агентство по страхованию вкладов"	71
30 Акционерный капитал и резервы	71
31 Корпоративное управление, внутренний контроль и управление рисками	72
32 Управление капиталом	93
33 Условные обязательства кредитного характера	94
34 Операционная аренда	95
35 Условные обязательства	96
36 Депозитарные услуги	97
37 Операции со связанными сторонами	97
38 Финансовые активы и обязательства: справедливая стоимость и учетные классификации ..	100
39 Приобретения и выбытия	103
40 Анализ по сегментам	105
41 События после отчетной даты	109



Акционерное общество «КПМГ»
Пресненская наб., 10
Москва, Россия 123112
Телефон +7 (495) 937 4477
Факс +7 (495) 937 4400/99
Internet www.kpmg.ru

Аудиторское заключение

Акционерам и Совету Директоров АО «СМП Банк»

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности АО «СМП Банк» (далее – «Банк») и его дочерних компаний (далее – «Группа»), состоящей из консолидированного отчета о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 года и консолидированных отчетов о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе, изменениях в капитале и движении денежных средств за 2016 год, а также примечаний, состоящих из краткого обзора основных положений учетной политики и прочей пояснительной информации.

Ответственность руководства Банка за финансовую отчетность

Руководство Банка несет ответственность за составление и достоверность данной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, и за внутренний контроль, который руководство считает необходимым для составления консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудиторов

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

Аудит включает проведение процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в консолидированной финансовой отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор процедур зависит от профессионального суждения аудитора, включая оценку рисков существенного искажения консолидированной финансовой отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки этих рисков аудитор рассматривает систему внутреннего контроля за составлением и достоверностью консолидированной финансовой отчетности, чтобы разработать аудиторские процедуры, соответствующие обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности внутреннего контроля. Аудит также включает оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности бухгалтерских оценок, сделанных руководством, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

Аудируемое лицо: Акционерное общество Банк "Северный морской путь".

Зарегистрировано Центральным банком Российской Федерации. Свидетельство от 16 июня 2009 года № 3368.

Зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по городу Москве за № 1097711000078 16 июня 2009 года. Свидетельство серии 77 № 011613780115035.

Местонахождение аудируемого лица: 115035, Российская Федерация, город Москва, улица Садовническая, дом 71, строение 11.

Независимый аудитор: АО «КПМГ», компания, зарегистрированная в соответствии с законодательством Российской Федерации, член сети независимых фирм КПМГ, входящих в ассоциацию KPMG International Cooperative ("KPMG International"), зарегистрированную по законодательству Швейцарии.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1027700125628.

Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603053203.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для выражения нашего мнения с оговоркой о достоверности данной консолидированной финансовой отчетности.

Основания для выражения мнения с оговорками

По состоянию на 31 декабря 2015 года у Группы имелись кредиты, выданные клиентам, отраженные по статье «Кредиты, выданные клиентам», в общей сумме 1 928 495 тысяч рублей, по которым мы не получили от руководства достаточную документацию, а также иные возможные аудиторские доказательства, необходимые нам для оценки вероятности возврата вышеуказанных средств. Соответственно, мы не смогли определить, существует ли необходимость отражения дополнительного резерва под обесценение по статье «Кредиты, выданные клиентам» по состоянию на 31 декабря 2015 года, а также внесения прочих связанных корректировок в консолидированную финансовую отчетность за 2015 год, а также, из-за эффекта входящих данных, за 2016 год.

Вследствие обстоятельств, которые привели к мерам по предупреждению банкротства ПАО «Мособлбанк», ООО КБ «Финанс Бизнес Банк» и ООО «Инресбанк», и с учетом того, что ПАО «Мособлбанк», как описано в Примечании 1 «Организационная структура и деятельность» к прилагаемой консолидированной финансовой отчетности, не обеспечивал соответствующего ведения учетных записей требований и обязательств, участвующих в расчете налогооблагаемой базы по налогу на прибыль в 2014 году, существует возможность возникновения существенных налоговых обязательств у Группы. Раскрытие существенных условных налоговых обязательств требуется Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 37 «Резервы, условные обязательства и условные активы». Данные условные налоговые обязательства не были раскрыты в данной консолидированной финансовой отчетности. Количественная оценка условных налоговых обязательств не была определена.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельства, изложенного в первом абзаце раздела «Основания для выражения мнения с оговоркой», и пропуска в раскрытии информации, изложенного во втором абзаце раздела «Основания для выражения мнения с оговоркой», консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Группы по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на Примечание 32 «Управление капиталом» к консолидированной финансовой отчетности, в котором указывается, что по состоянию на 31 декабря 2016 года и по состоянию на 31 декабря 2015 года у банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, имеются нарушения норматива достаточности собственных средств (капитала) и определенных нормативов ликвидности, установленных Банком России. В соответствии с письмом, полученным Группой от Банка России, Банк России не будет применять меры, предусмотренные статьей 74 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86 «О Центральном банке Российской Федерации», и отзывать лицензию на осуществление банковских операций у ПАО МОСОБЛБАНК, КБ «Финанс Бизнес Банк» ООО в случаях, предусмотренных частью второй статьи 20 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности», до окончания срока осуществления мер по предупреждению банкротства. Наше мнение не было модифицировано в отношении данного обстоятельства.

Отчет о результатах проверки в соответствии с требованиями Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности»

Руководство Банка несет ответственность за выполнение банковской группой, головной кредитной организацией которой является Банк, обязательных нормативов, установленных Банком России, а также за соответствие внутреннего контроля и организации систем управления рисками банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, требованиям, предъявляемым Банком России.

В соответствии со статьей 42 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности» (далее – «Федеральный закон») мы провели процедуры с целью проверки:

- выполнения банковской группой, головной кредитной организацией которой является Банк, по состоянию на 1 января 2017 года обязательных нормативов, установленных Банком России;
- соответствия элементов внутреннего контроля и организации систем управления рисками банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, требованиям, предъявляемым Банком России.

Указанные процедуры были выбраны на основе нашего суждения и ограничивались анализом, изучением документов, сравнением утвержденных Банком требований, порядка и методик с требованиями, предъявляемыми Банком России, а также пересчетом, сравнением и сверкой числовых показателей и иной информации.

Результаты проведенных нами процедур изложены далее.

- В результате проведенных нами процедур в части выполнения банковской группой, головной кредитной организацией которой является Банк, обязательных нормативов, установленных Банком России, нами установлено, что по состоянию на 1 января 2017 года банковской группой, головной кредитной организацией которой является Банк, нарушаются обязательные нормативы, установленные Банком России, Н 20.1, Н 20.2, Н 20.0, Н 21, Н 22, Н 23.

Мы не проводили каких-либо процедур в отношении данных бухгалтерского учета банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, кроме процедур, которые мы сочли необходимыми для целей выражения мнения о том, отражает ли консолидированная финансовая отчетность Группы достоверно во всех существенных отношениях ее финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2016 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

- В результате проведенных нами процедур в части соответствия элементов внутреннего контроля и организации систем управления рисками банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, требованиям, предъявляемым Банком России, нами установлено, что:
- в соответствии с требованиями и рекомендациями Банка России по состоянию на 31 декабря 2016 года Служба внутреннего аудита Банка подчинена и подотчетна Совету директоров Банка, а подразделения и органы управления рисками Банка не были подчинены и не были подотчетны подразделениям, принимающим соответствующие риски;
 - действующие по состоянию на 31 декабря 2016 года внутренние документы Банка, устанавливающие методики выявления и управления значимыми для банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, кредитными, операционными, рыночными, процентными, правовыми рисками, рисками потери ликвидности и рисками потери деловой репутации, осуществления стресс-тестирования, утверждены уполномоченными органами управления Банка в соответствии с требованиями и рекомендациями Банка России;
 - по состоянию на 31 декабря 2016 года в Банке имелась в наличии система отчетности по значимым для банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, кредитным, операционным, рыночным, процентным, правовым рискам, рискам потери ликвидности и рискам потери деловой репутации, а также собственным средствам (капиталу) банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк;
 - периодичность и последовательность отчетов, подготовленных подразделениями и органами управления рисками Банка и Службой внутреннего аудита Банка в течение 2016 года по вопросам управления кредитными, операционными, рыночными, процентными, правовыми рисками, рисками потери ликвидности и рисками потери деловой репутации банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, соответствовали внутренним документам Банка. Указанные отчеты включали информацию о наблюдениях подразделений и органов управления рисками Банка и Службы внутреннего аудита в отношении оценки эффективности соответствующих методик банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, а также рекомендации по их совершенствованию;



- по состоянию на 31 декабря 2016 года к полномочиям Совета директоров Банка и его исполнительных органов управления относится контроль соблюдения банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, установленных внутренними документами Банка предельных значений рисков и достаточности собственных средств (капитала). С целью осуществления контроля эффективности применяемых в банковской группе, головной кредитной организацией которой является Банк, процедур управления рисками и последовательности их применения в течение 2016 года Совет директоров Банка и его исполнительные органы управления на периодической основе обсуждали отчеты, подготовленные подразделениями и органами управления рисками Банка и Службой внутреннего аудита, рассматривали предлагаемые меры по устранению недостатков.

Процедуры в отношении элементов внутреннего контроля и организации систем управления рисками банковской группы, головной кредитной организацией которой является Банк, были проведены нами исключительно с целью проверки соответствия данных элементов, указанных в Федеральном законе и описанных выше, требованиям, предъявляемым Банком России.



Кузнецов А.А.

Директор, доверенность от 5 октября 2016 года № 62/16

АО «КПМГ»

27 апреля 2017 года

Москва, Россия

		2016 год	2015 год (пересмотренные данные)
	Примечания	тыс. рублей	тыс. рублей
Процентные доходы	4	45 007 926	30 088 544
Процентные расходы	4	(35 706 476)	(28 350 836)
Чистый процентный доход		9 301 450	1 737 708
Комиссионные доходы	5	2 071 667	1 863 233
Комиссионные расходы	6	(790 175)	(571 506)
Чистый комиссионный доход		1 281 492	1 291 727
Чистая прибыль от операций с ценными бумагами, оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	7	16 607 759	10 884 447
Чистый (убыток) прибыль от операций с иностранной валютой и производными финансовыми инструментами	8	(1 788 123)	7 479 845
Чистая прибыль от первоначального признания, досрочного погашения и реструктуризации средств, привлеченных и размещенных по ставкам ниже рыночных	9, 29	5 635 654	43 167 743
Прочие операционные доходы		1 852 549	3 507 175
Операционные доходы		32 890 781	68 068 645
Создание резерва под обесценение	10	(15 677 716)	(6 538 827)
Убыток от обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		(88 268)	(220 671)
(Убыток) прибыль от переоценки основных средств	22	(384 324)	354 129
Расходы на персонал	11	(6 063 134)	(5 449 280)
Прочие общехозяйственные и административные расходы	12	(4 103 116)	(4 516 227)
Доход при объединении предприятия	39	-	312 891
Прибыль до вычета налога на прибыль		6 574 223	52 010 660
Возмещение (расход) по налогу на прибыль	13	25 012 947	(8 956 306)
Прибыль за период		31 587 170	43 054 354
Прочий совокупный доход за период за вычетом налога на прибыль			
Статьи, которые не могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:			
Резерв по переоценке основных средств:			
- изменение справедливой стоимости основных средств за вычетом налога на прибыль		99 202	343 547
Прочий совокупный доход за период за вычетом налога на прибыль		99 202	343 547
Всего совокупного дохода за период		31 686 372	43 397 901
Прибыль за период, причитающаяся:			
- акционерам Банка		31 101 280	42 136 832
- неконтролирующим акционерам		485 890	917 522
		31 587 170	43 054 354
Совокупный доход за период, причитающийся:			
- акционерам Банка		31 200 482	42 480 379
- неконтролирующим акционерам		485 890	917 522
		31 686 372	43 397 901

Консолидированная финансовая отчетность была одобрена руководством 27 апреля 2017 года и подписана от его имени:

Левковский А.А.
Президент-Председатель Правления



Сергеева М.В.
Главный бухгалтер

	Примечания	2016 год тыс. рублей	2015 год (пересмотренные данные) тыс. рублей	2014 год (пересмотренные данные) тыс. рублей
АКТИВЫ				
Денежные и приравненные к ним средства	14	32 157 389	67 114 715	21 165 511
Обязательные резервы в Центральном банке Российской Федерации		6 110 878	4 230 340	3 583 215
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период:				
- не обремененные залогом	15	90 303 600	56 451 552	6 690 519
- обремененные залогом по сделкам "РЕПО"	15	56 592 965	127 302 358	78 806 308
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи:				
- не обремененные залогом	16	2 253 169	2 341 437	2 300 108
Кредиты, выданные банкам	17	32 056 691	16 649 271	902 547
Кредиты, выданные клиентам				
- кредиты, выданные крупным предприятиям	18	181 939 431	158 179 939	78 508 084
- кредиты, выданные малым и средним предприятиям	18	24 346 184	16 895 213	12 177 327
- кредиты, выданные государственному сектору	18	23 101 418	31 289 631	50 924 153
- кредиты, выданные розничным клиентам	18	16 716 603	17 236 620	16 352 098
Инвестиции, удерживаемые до срока погашения				
- не обремененные залогом	19	9 776 785	-	-
Инвестиции в неконсолидированные дочерние и ассоциированные предприятия	20	531 816	552 453	10 553
Активы, включенные к выбывающим группам, классифицируемые как "предназначенные для продажи"		-	-	1 769 662
Инвестиционная собственность	21	3 119 881	3 369 228	3 227 502
Основные средства и нематериальные активы	22	8 139 434	9 023 363	9 507 990
Требования по отложенному налогу на прибыль	13	2 186 426	931 250	367 852
Прочие активы	23	4 518 064	4 688 710	3 810 527
Всего активов		493 850 734	516 256 080	290 103 956
ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период	15	268 760	71 102	556 860
Счета и депозиты банков и других финансовых учреждений	24	72 181 872	147 216 997	90 395 088
Текущие счета и депозиты клиентов				
- текущие счета и депозиты корпоративных клиентов	25	61 879 754	80 904 513	36 091 523
- текущие счета и депозиты розничных клиентов	25	235 048 394	172 383 483	131 569 128
Выпущенные долговые ценные бумаги	26	34 610 534	39 455 555	12 616 002
Обязательства, относящиеся к выбывающим группам, классифицируемые как "предназначенные для продажи"		-	-	1 864 719
Субординированные займы	27	570 685	8 369 584	7 151 189
Средства, полученные от ГК "Агентство по страхованию вкладов"	29	55 875 716	47 457 501	43 443 009
Прочие привлеченные средства		1 112 440	1 063 095	-
Обязательства по отложенному налогу на прибыль	13	84 044	24 374 816	15 563 298
Прочие обязательства	28	2 614 460	2 004 592	1 984 746
Всего обязательств		464 246 659	523 301 238	341 235 562

Консолидированный отчет о финансовом положении должен рассматриваться вместе с Примечаниями к данной консолидированной финансовой отчетности, которые являются ее неотъемлемой частью.

		2015 год (пересмотренные данные)	2014 год (пересмотренные данные)
Примечания	2016 год тыс. рублей	тыс. рублей	тыс. рублей
КАПИТАЛ			
Акционерный капитал	30	12 435 702	7 660 577
Добавочный оплаченный капитал		926 530	900 534
Резерв по переоценке основных средств	22	712 188	612 986
Нераспределенная прибыль (накопленные убытки)		15 241 988	(15 854 600)
Всего капитала, причитающегося акционерам Банка		29 316 408	(6 680 503)
Доля неконтролирующих акционеров		287 667	(364 655)
Всего капитала		29 604 075	(7 045 158)
Всего обязательств и капитала		493 850 734	516 256 080

Левковский А.А.
 Президент–Председатель Правления



Сергеева М.В.
 Главный бухгалтер

	Примечания	2016 год	2015 год
		тыс. рублей	тыс. рублей
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Проценты полученные		44 853 477	27 365 516
Проценты уплаченные		(30 417 278)	(22 028 976)
Комиссии полученные		2 043 461	1 907 322
Комиссии уплаченные		(790 175)	(571 506)
Чистые поступления (выплаты) от операций с ценными бумагами оцениваемыми по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		503 400	(195 204)
Чистые выплаты от операций с производными финансовыми инструментами		(727 098)	(3 995 463)
Чистые поступления (выплаты) от операций с иностранной валютой		11 447 150	(2 590 050)
Дивиденды полученные		10 683	5 990
Поступления по прочим доходам		1 293 684	1 423 531
Расходы на персонал уплаченные		(5 966 299)	(5 465 534)
Прочие общехозяйственные и административные расходы уплаченные		(3 363 060)	(3 865 269)
(Увеличение) уменьшение операционных активов			
Обязательные резервы в Центральном банке Российской Федерации		(1 880 538)	(493 828)
Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период		26 286 969	(57 923 565)
Кредиты, выданные банкам		(15 327 576)	(14 671 858)
Кредиты, выданные клиентам		(40 668 696)	(50 264 445)
Прочие активы		389 213	771 016
Увеличение (уменьшение) операционных обязательств			
Счета и депозиты банков и других финансовых учреждений		(64 733 669)	43 367 083
Выпущенные векселя		(4 038 365)	(2 609 941)
Текущие счета и депозиты клиентов		53 873 768	63 090 949
Прочие привлеченные средства		(7 295)	130 292
Прочие обязательства		(210 807)	(851 827)
Чистое движение денежных средств, использованных в операционной деятельности до уплаты налога на прибыль		(27 429 051)	(27 465 767)
Уплата налога на прибыль		(881 896)	(1 052 954)
Чистое движение денежных средств, использованных в операционной деятельности		(28 310 947)	(28 518 721)
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Продажа дочернего предприятия за вычетом переданных денежных средств	39	-	(27 943)
Денежные и приравненные к ним средства, полученные в результате приобретения дочернего предприятия за вычетом выбывших денежных средств	39	65 282	4 374 312
Приобретение инвестиций в неконсолидированные дочерние и ассоциированные предприятия		(1 420)	(225 026)
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		-	(262 000)
Приобретения инвестиционной собственности		(10 002)	(22 174)
Продажи инвестиционной собственности		740 142	-
Приобретения основных средств и нематериальных активов		(165 297)	(188 869)
Продажи основных средств и нематериальных активов		24 071	176 196
Приобретение инвестиций, удерживаемых до срока погашения		(9 629 510)	-
Дивиденды полученные		500	-
Чистое движение денежных средств, (использованных в) полученных от инвестиционной деятельности		(8 976 234)	3 824 496

	Приме- чания	2016 год тыс. рублей	2015 год тыс. рублей
ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Чистые поступления от ГК "Агентство по страхованию вкладов"	29	8 413 212	42 996 239
Выпуск акций		4 775 125	-
Выпуск долговых ценных бумаг		-	27 438 608
Погашение субординированных займов		(6 785 520)	-
Чистое движение денежных средств, полученных от финансовой деятельности		6 402 817	70 434 847
Чистое (уменьшение) увеличение денежных и приравненных к ним средств		(30 884 364)	45 740 622
Влияние изменений валютных курсов на величину денежных и приравненных к ним средств		(4 072 962)	180 139
Денежные и приравненные к ним средства по состоянию на начало периода	14	67 114 715	21 193 954
Денежные и приравненные к ним средства по состоянию на конец периода	14	32 157 389	67 114 715

Левковский А.А.
Президент-Председатель Правления



Сергеева М.В.
Главный бухгалтер

тыс. рублей	Акционерный капитал	Добавочный оплаченный капитал	Резерв по переоценке основных средств	(Накопленные убытки) нераспределенная прибыль	Доля неконтролирующих акционеров	Всего капитала
Остаток по состоянию на 1 января 2015 года (пересмотренные данные)	7 309 961	405 185	269 439	(57 834 014)	(1 282 177)	(51 131 606)
Всего совокупного дохода (пересмотренные данные)						
Прибыль за период (пересмотренные данные)	-	-	-	42 136 832	917 522	43 054 354
Прочий совокупный доход						
<i>Статьи, которые не могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>						
Переоценка основных средств за вычетом налога на прибыль	-	-	343 547	-	-	343 547
Всего прочего совокупного дохода	-	-	343 547	-	-	343 547
Всего совокупного дохода за период (пересмотренные данные)	-	-	343 547	42 136 832	917 522	43 397 901
Операции с собственниками и прочие операции, отраженные непосредственно в составе собственного капитала						
Выпуск акций	350 616	-	-	-	-	350 616
Объединение предприятия	-	495 349	-	-	-	495 349
Всего операций с собственниками	350 616	495 349	-	-	-	845 965
Консолидация дочерней компании	-	-	-	(157 418)	-	(157 418)
Остаток по состоянию на 31 декабря 2015 года (пересмотренные данные)	7 660 577	900 534	612 986	(15 854 600)	(364 655)	(7 045 158)
Остаток по состоянию на 1 января 2016 года (пересмотренные данные)	7 660 577	900 534	612 986	(15 854 600)	(364 655)	(7 045 158)
Всего совокупного дохода						
Прибыль за период	-	-	-	31 101 280	485 890	31 587 170
Прочий совокупный доход						
<i>Статьи, которые не могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i>						
Переоценка основных средств за вычетом налога на прибыль	-	-	99 202	-	-	99 202
Всего прочего совокупного дохода	-	-	99 202	-	-	99 202
Всего совокупного дохода за период	-	-	99 202	31 101 280	485 890	31 686 372
Операции с собственниками и прочие операции, отраженные непосредственно в составе собственного капитала						
Выпуск акций	4 775 125	-	-	-	-	4 775 125
Выбытие доли неконтролирующих акционеров	-	-	-	(4 692)	4 692	-
Приобретение предприятия	-	25 996	-	-	161 740	187 736
Всего операций с собственниками	4 775 125	25 996	-	(4 692)	166 432	4 962 861
Остаток по состоянию на 31 декабря 2016 года	12 435 702	926 530	712 188	15 241 988	287 667	29 604 075

Левковский А.А.
Президент-Председатель Правления



Сergeeva M.B.
Главный бухгалтер