

# **Годовой отчет 2008**

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Мираторг Финанс»**

115516, Москва, Кавказский бульвар, д.57, стр.4

## Содержание

1. Общая информация о компании	3
2. Основные элементы учетной политики	4
3. Финансовая информация	5
4. Факторы инвестиционной привлекательности	6
5. Годовая отчетность	7

## 1. Общая информация о компании

«Мираторг Финанс» входит в Холдинг «АПХ Мираторг».

Юридический адрес: 115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д.57, стр. 4

Фактический адрес: 115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д.57, стр. 4

Телефон: +7 (495) 775-06-50

Генеральный директор: Никитин Александр Александрович

Главный бухгалтер: Никитин Александр Александрович

Среднегодовая численность работающих -1 человек.

Численность работающих на 31.12.08 - 1 человек.

Основной вид деятельности по ОКВЭД - 652 - финансовое посредничество.

Компанией были выпущены и размещены неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением.

Способом размещения ценных бумаг является открытая подписка.

Количество размещенных ценных бумаг на начало 2008г,- 2 500 000 шт.

Срок погашения -1820 день с даты начала размещения.

По облигациям предусмотрена выплата 10 полугодовых купонов.

ООО «Мираторг Финанс» сообщает, что:

- Рекламодателем не является;
- Земельных участков в аренде и пользовании не имеет;
- Игровым бизнесом не занимается;
- Подакцизных товаров не производит;
- Доходов по государственным ценным бумагам не получал;
- Обособленных подразделений не имеет;

## 2. Основные элементы учетной политики

1. Компания самостоятельно ведет бухгалтерский учет в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета.

2. Для всех групп объектов ОС устанавливается линейный способ начисления амортизации.

3. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится способом списания себестоимости каждой единицы согласно П.16 ПБУ5/01.

4. Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы;

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, и признается в том отчетном периоде, в котором доходы имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

5. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продаж товаров и поступления связанные с оказанием услуг. Обычным видом деятельности для ООО «Мираторг Финанс» является финансовая деятельность. В связи с тем, что основным видом деятельности является финансовая деятельность, доходами признаются поступления от операций по предоставлению займов в денежной форме, а так же оказание финансовых услуг по предоставлению займов. Поэтому в Ф. 2 по статье «Выручка от продажи товаров, услуг» указана выручка от оказания финансовых услуг.

### 3. Финансовая информация

Размещение облигаций ООО «Мираторг Финанс» серии 01 объемом 2,5 млрд. рублей сроком обращения 5 лет состоялось 9 августа 2007 года на ФБ ММВБ по открытой подписке. Поручителями выступили компании Холдинга «АПХ «Мираторг». По итогам аукциона были установлены ставки купонов на 1-2 купонные периоды в размере 11,25% годовых.

При размещении была уплачена комиссия в размере 32 млн. рублей. Таким образом, эффективная процентная ставка составила 11,51% годовых.

Привлеченные денежные средства были направлены на развитие Холдинга «АПХ «Мираторг».

7 февраля 2008 года и 7 августа 2008 года состоялась выплата первого и второго купона соответственно по дебютному выпуску облигаций ООО «Мираторг Финанс». Общая сумма выплат с учетом удержанного у эмитента налога составила 281 млн. рублей. На одну облигацию номиналом 1 000 рублей, было выплачено 56,10 рублей, исходя из ставки купона 11,25% годовых.

8 августа 2008 г. ООО "Мираторг Финанс" исполнило оферту по облигациям дебютного выпуска. Эмитентом было приобретено 1 003 240 облигаций, что составляет 40% от общего объема займа. Ставка купона на 3-4 купонные периоды установлена в размере 14,5% годовых или 72,30 рубля на одну облигацию.

Важно отметить, что успешное прохождение оферты в текущих рыночных условиях свидетельствует о том, что «АПХ «Мираторг» пользуется доверием инвесторов. Большая часть держателей облигаций позитивно оценила результаты операционной и финансовой деятельности «АПХ «Мираторг» и уверена в способности Эмитента и в дальнейшем своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства.

#### 4. Факторы инвестиционной привлекательности

Необходимо отметить следующие факторы инвестиционной привлекательности ООО «Мираторг Финанс», входящего в Холдинг «АПХ «Мираторг»:

Агропромышленный Холдинг «Мираторг» создан в 1995 году. Холдинг занимается дистрибуцией, производством и переработкой мяса. Включает две зерновые компании, элеватор, комбикормовый завод, десять свинокомплексов, бойню, завод по производству полуфабрикатов, транспортную компанию и сеть дистрибьюторских центров.

Существенным конкурентным преимуществом АПХ «Мираторг» является формирование своих производственных активов «с нуля»: Холдинг предпочитает самостоятельно строить необходимые промышленные объекты, используя новейшие технологии и опыт признанных мировых лидеров. За счет этого достигается высокая эффективность производства и низкая себестоимость продукции, отсутствуют «узкие места» в технологическом процессе. Большинство конкурентов приобретало имеющиеся активы, не всегда соответствующие по характеристикам и эффективности современным аналогам.

Сегодня «АПХ «Мираторг» является одной из крупнейших компаний АПК России, включен в перечень системообразующих предприятий России, известен своей эффективной работой и высокой степенью информационной открытости. Производственный процесс отличается высокой степенью вертикальной интеграции, что повышает стабильность компании и ослабляет ее зависимость от конъюнктурных колебаний.

В 2008 году завершена масштабная инвестиционная программа объемом 25 млрд. рублей, увеличена эффективность, улучшены основные производственные показатели, заняты лидирующие позиции по мощностям производства свинины в Российской Федерации, а так же заложен прочный фундамент для стабильной работы и дальнейшего развития.

Выручка по МСФО «АПХ «Мираторг» за 2008 год составила 28 млрд руб., чистая прибыль - 1,5 млрд. руб., EBITDA - 3,5 млрд руб.

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2008 г.

		Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	
		Дата (год, месяц, число)	0710001	
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Мираторг Финанс"	по ОКПО	2008 12 31	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	99652897	
Вид деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД	7724611631\772401001	
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	65.2	
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКЕИ	65	16
Единица измерения	тыс руб		384	
Местонахождение (адрес)				
115516, г.Москва, Кавказский б-р, д. 57, стр. 4				

Дата утверждения	.	.
Дата отправки / принятия	.	.

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Итого по разделу I	190	-	-
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	-	3
в том числе:			
расходы будущих периодов	216	-	3
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	66909	117856
Краткосрочные финансовые вложения	250	2523250	1491530
Денежные средства	260	21057	1104
Итого по разделу II	290	2611216	1610493
<b>БАЛАНС</b>	300	2611216	1610493

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	106	15823
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>116</b>	<b>15833</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	2610967	1594550
Отложенные налоговые обязательства	515	2	7
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>2610969</b>	<b>1594557</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	-	2
Кредиторская задолженность	620	131	101
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	1
задолженность перед персоналом организации	622	13	5
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	3
задолженность по налогам и сборам	624	118	92
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>131</b>	<b>103</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>2611216</b>	<b>1610493</b>

Руководитель

Никитин Александр  
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Никитин Александр  
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Октября 2008 г.





**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Общество с ограниченной ответственностью "Мираторг  
Финанс"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Прочее финансовое посредничество

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной

форма собственности

ответственностью

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2008	12	31
99652897		
7724611631\772401001		
65.2		
65		16
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	-	145220
Валовая прибыль	029	-	145220
Управленческие расходы	040	-	(266)
Прибыль (убыток) от продаж	050	-	144954
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	246525	86
Проценты к уплате	070	(256973)	(108493)
Прочие доходы	090	45000	516
Прочие расходы	100	(13113)	(36135)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	21439	928
Отложенные налоговые обязательства	142	(6)	(2)
Текущий налог на прибыль	150	(5711)	(820)
Налоговые санкции	180	(5)	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	15717	106
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	576	599

Форма 0710002 с 2

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	516	-

Руководитель

(подпись)

**Никитин Александр  
Александрович**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

**Никитин Александр  
Александрович**

(расшифровка подписи)

29 Октября 2008 г.

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Общество с ограниченной ответственностью "Мираторг  
Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид деятельности Прочее финансовое посредничество

Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности

Общество с ограниченной  
ответственностью

Единица измерения тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по  
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2008	12	31
99652897		
7724611631\772401001		
65.2		
65		16
384		

**I. Изменения капитала**

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	-	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	-	-	-	-	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	106	106
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	10	-	-	106	116
Остаток на 1 января отчетного года	100	10	-	-	106	116
Чистая прибыль	102	X	X	X	15718	15718
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	10	-	-	15824	15834

Руководитель

(подпись)

Никитин Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Никитин Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

13 Февраля 2009 г.





**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

		Форма №4 по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">КОДЫ</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710004</td></tr> <tr> <td align="center">2008</td> <td align="center">12</td> <td align="center">31</td> </tr> </table>			КОДЫ			0710004			2008	12	31
КОДЫ														
0710004														
2008	12	31												
		Дата (год, месяц, число)												
Общество с ограниченной ответственностью "Мираторг Финанс"		по ОКПО	99652897											
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7724611631\772401001											
Вид деятельности Прочее финансовое посредничество		по ОКВЭД	65.2											
Организационно - правовая форма	форма собственности													
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ /ОКФС	65	16										
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКЕИ	384											

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код	период	предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	21057	-
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	1546936	79088
Поступление от погашения займов	030	2895720	215000
Прочие доходы	110	45	875256
Денежные средства, направленные:	120	(4462654)	(3647812)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(11948)	(33546)
на оплату труда	160	(280)	(122)
на выплату дивидендов, процентов	170	(280499)	(7)
на расчеты по налогам и сборам	180	(5858)	(875)
предоставленные займы	181	(1864000)	(2738250)
на прочие расходы	190	(2300069)	(875012)
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	<b>200</b>	<b>(19953)</b>	<b>(2478468)</b>

Форма 0710004 с. 2

1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	2499975
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	(450)
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	<b>430</b>	<b>-</b>	<b>2499525</b>
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(19953)	21057
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	<b>450</b>	<b>1104</b>	<b>21057</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

Никитин Александр  
Александрович

Главный бухгалтер

Никитин Александр  
Александрович

13 Февраля 2009 г.



**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №5 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Общество с ограниченной ответственностью "Мираторг"  
Организация Финанс по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид деятельности Прочее финансовое посредничество по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности  
Общество с ограниченной ответственностью по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2008	12	31
99652897		
7724611631\772401001		
65.2		
65		16
384		

**Финансовые вложения**

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Предоставленные займы	525	-	-	2523250	1491530
<b>Итого</b>	<b>540</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2523250</b>	<b>1491530</b>

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	66909	117856
в том числе:			
авансы выданные	612	261	246
прочая	613	66648	117610
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>66909</b>	<b>117856</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	833	103
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	1
расчеты по налогам и сборам	643	820	92
займы	645	-	2
прочая	646	14	8
долгосрочная - всего	650	-	1594550
в том числе:			
	653	-	1594550
<b>Итого</b>	<b>660</b>	<b>833</b>	<b>1594653</b>

**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Затраты на оплату труда	720	312	156
Отчисления на социальные нужды	730	77	41
Прочие затраты	750	245	69
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>760</b>	<b>634</b>	<b>266</b>
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): расходов будущих периодов	766	3	-


Руководитель

  
(подпись)

Никитин Александр  
Александрович  
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

  
(подпись)

Никитин Александр  
Александрович  
(расшифровка подписи)