



БЕЙКЕР ТИЛЛИ РУСАУДИТ

Независимый член Baker Tilly International



BY JOSEPHINE WENDT AT
BAKER TILLY
INTERNATIONAL



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РУСАУДИТ**

Т: +7 (495) 783 8800

Ф: +7 (495) 783 8894

info@bakertillyrussaudit.ru

www.bakertilly.ru

Россия, 129164, г. Москва,
Зубарев пер., д. 15, корп. 1

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**АКЦИОНЕРАМ И СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»**

МОСКВА, 2014



БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РУСАУДИТ

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Место нахождения: 119034, г. Москва, Всеволожский пер., д. 2, строение 2.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739662796.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 129164, г. Москва, Зубарев пер., д. 15, корп. 1.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Институт профессиональных аудиторов».

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10402000018.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.



БЕЙКЕР ТИЛЛИ РУСАУДИТ

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах за 2013 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год в составе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации 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 Российской Федерации. 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 аудируемого лица, 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.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

28 марта 2014 года

Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО

О.П. Косинцева

квалификационный аттестат
аудитора №02-000086
от 08.02.2012
ОПН 20502003497

Доверенность №19-17/14-8
от 09.01.2014



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 13 г.

Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности Операции с ценными бумагами по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Открытое акционерное общество/ Частная _____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____
Местонахождение (адрес) 119034, Москва, Всеволожский переулок д.2, стр.2

Коды		
0710001		
31	12	2013
17960201		
7704081545		
65.23, 67.12		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 января 20 <u>13</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Пр.3 п.1	Нематериальные активы	1110	367	469	572
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
Пр.3 п.2	Основные средства	1150	10,536	15,324	11,302
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
Пр.3 п.3	Финансовые вложения	1170	908,408	1,032,839	854,797
	Отложенные налоговые активы	1180	117,927	117,961	62,650
	Прочие внеоборотные активы	1190	32,263	2,385	38,198
	Итого по разделу I	1100	1,069,501	1,168,978	967,519
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Пр.3 п.4	Запасы	1210	437	35	1,846
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
Пр.3 п. 5.1	Дебиторская задолженность	1230	267,304	96,859	113,684
Пр.3 п.3	Финансовые вложения	1240	2,833,287	2,450,126	2,180,877
ОДДС	Денежные средства	1250	211,567	730,784	770,823
	Прочие оборотные активы	1260	26,545	21,305	14,732
	Итого по разделу II	1200	3,339,140	3,299,109	3,081,962
	БАЛАНС	1600	4,408,641	4,468,087	4,049,481

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 января 20 13 г. ³	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
П. п.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	109 000	109 000	109 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(0) ⁷	(0)	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
Прил. 2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	376 294	376 294	376 294
Прил. 2	Резервный капитал	1360	109 000	109 000	109 000
Прил. 2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 320 845	3 125 680	3 077 685
	Итого по разделу III	1300	3 915 139	3 719 974	3 671 979
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	919	1 092	844
	Резервы под условные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	919	1 092	844
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	5 077	0	0
Пр.3 п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	385 153	641 854	227 486
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
П. п.3.7.4	Резервы предстоящих расходов	1540	1 526	4 294	4 827
	Прочие обязательства	1550	100 828	100 873	144 345
	Итого по разделу V	1500	492 584	747 021	376 658
	БАЛАНС	1700	4 408 642	4 468 087	4 049 481

Руководитель



Бычков А.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 18 "

февраля 20 14 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Карабанова Н.А.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 13 г.

Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Операции с ценными бумагами

Организационно-правовая форма/форма собственности Частная

Открытое акционерное общество/Частная

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
17960201		
7704081545		
65.23, 67.12		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 13 г. ³	За _____ год 20 12 г. ⁴
П. п.13.3	Выручка ⁵	2110	8 896 169	6 340 825
	Себестоимость продаж	2120	(8 634 185)	(6 200 684)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	261 984	140 141
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
Пр. 3 п.6	Управленческие расходы	2220	(184 085)	(201 396)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	77 899	(61 255)
П. п.13.4	Доходы от участия в других организациях	2310	61 001	55 191
П. п.13.4	Проценты к получению	2320	123 445	117 632
П. п.13.4	Проценты к уплате	2330	(48 537)	(42 634)
	Прочие доходы	2340	1 141 128	1 011 692
	Прочие расходы	2350	(1 156 988)	(1 120 370)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	197 948	(39 744)
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 922)	(36)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(24 584)	36 028
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	173	(194)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(34)	55 257
	Прочее	2460	0	0
Прил.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	195 165	15 283

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 13 г. ³	За _____ год 20 12 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
П. п.3.7.5	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	195 165	15 283
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,001790505	0,00014021
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель

(подпись)

Бычков А.П.

(расшифровка подписи)

" 18 " февраля 20 14 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Карабанова Н.А.

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала за 20 13 г.

Коды		
0710003		
31	12	2013
17960201		
7704081545		
65.23, 67.12		
47	16	
384 (385)		

Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности Операции с ценными бумагами по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/частная по ОКВЭД _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.-) по ОКЕИ _____

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 2011 г.	3100	109 000	(0)	376 294	109 000	3 077 685	3 671 979
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	15 283	15 283
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	43 378	43 378
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	x	x	0
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)
в том числе:							
чистая прибыль	3221	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3222	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(0)	x	(10 666)	(10 666)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3225	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	0	(0)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(0)	(0)
дивиденды, неостребованные	3227	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	109 000	(0)	376 294	109 000	3 125 680	3 719 974
3а 2013 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	195 165	195 165
переоценка имущества	3312	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	0	x	0	0
Дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	x	x	0
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(0)	x	(0)	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3325	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	0	(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x		0	0	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	109 000	(0)	376 294	109 000	3 320 845	3 915 139

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ¹	Изменения капитала за 20 12 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	0	0	0	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	0	0	0	0
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	0	0	0	0

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ³	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ¹
Чистые активы	3600	3 915 139	3 719 974	3 671 979



Руководитель Вычков А.П. (подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер Карабанова Н.А. (подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " февраля 20 14 г. ИВЕСТ

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 13 г.

Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Операции с ценными бумагами

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Открытое акционерное общество/ Частная

Единица измерения: тыс. руб./~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2013
17960201		
7704081545		
65.23, 67.12		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 13 г. ¹	За _____ год 20 12 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступление - всего	4110	9 009 345	9 585 823
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 413	3 187
арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	5	6
от перепродажи финансовых вложений	4113	8 892 751	6 433 680
прочие поступления	4114	113 176	3 148 950
Платежи - всего	4120	(9 413 977)	(9 506 882)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам за сырье и материалы, работы, услуги)	4121	(8 762 197)	(16 812)
в связи с оплатой труда работников	4122	(78 596)	(95 064)
процентов по долговым обязательствам	4123	(27 785)	(0)
налога на прибыль и другие обязательные платежи	4124	(17 471)	(22)
прочие платежи	4125	(527 928)	(9 394 984)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(404 632)	78 941
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступление - всего	4210	168 906	71 901
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	1 203
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	7 732	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	61 174	15 507
дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других Организациях	4214	100 000	55 191
прочие поступления	4215	0	0
Платежи - всего	4220	(283 502)	(190 793)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов объектов	4221	(300)	(13 303)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4222	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4223	(0)	(0)
прочие платежи	4224	(283,202)	(177,490)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(114,596)	(118,892)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 13 г. ¹	За _____ год 20 12 г. ²
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступление - всего	4310	22	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпусков акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпусков облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4315	22	0
Платежи - всего	4320	(11)	(88)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава Участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(11)	(88)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
прочие платежи	4324	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	11	(88)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(519,217)	(40,039)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	730,784	770,823
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	211,567	730,784
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	45,552	

Руководитель _____ Бычков А.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 18 " февраля 20 14 г.



ПОЯСНЕНИЯ

к балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год

В пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»		
Краткое наименование	ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»		
ИНН/КПП	7704081545 / 774401001		
Виды деятельности	Дилерская деятельность, брокерская деятельность, депозитарная деятельность, деятельности по управлению ценными бумагами, биржевого посредника на совершение товарных фьючерсных и опционных сделок, финансового консультанта		
ОКПО	17960201		
Местонахождение	119034, Москва, Всеволожский пер. д. 2, стр. 2		
Дата регистрации	03 декабря 1992 года		
Размер уставного капитала	109 000		
Разбивка уставного капитала по категориям акций			
Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
Общий объем, шт.	109 000 000	Общий объем, шт.	0
Доля в уставном капитале, %	100	Доля в уставном капитале, %	0
Номинальная стоимость, руб.	1	Номинальная стоимость, руб.	0
Объем оплаченных акций, %.	100		
Акции, находящиеся в собственности Общества, %	0		
Выпуск облигаций		Не производился	

1.1.a Филиалы и представительства:

Филиалов и представительств нет

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
76	61

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган	Общее собрание акционеров Общества	Акционеры или их должным образом назначенных представителей	В соответствии с Уставом
Наблюдательный совет	Совет директоров	9 человек Председатель Совета директоров – Пороховский А.А.	В соответствии с Уставом
Коллегиальный исполнительный орган	Правление	3 человека Председатель – Бычков А.П.	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Президент - Генеральный директор	Бычков Александр Петрович	В соответствии с Уставом

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1997 №34н (в редакции от 24.12.2010), а также нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов не существенны, учтены в сумме арендной платы арендуемого помещения.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Нематериальные активы

Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства	Нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства нет
Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	В соответствии с договором или исходя из ожидаемого срока полезного использования актива в течении которого Общество может получать экономические выгоды.
Способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка	Линейный Коэффициент не применяется
Изменения сроков полезного использования нематериальных активов	Не изменяется
Изменения сроков определения амортизации нематериальных активов	Не изменяется

2.1.2. Расходы на научно исследовательские и опытно конструкторские работы

Научно исследовательских и опытно конструкторских работ нет.

2.1.3. Основные средства

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами	Объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами нет
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	В соответствии с нормой амортизации, указанной в Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ 01.01.2002 №1 в редакции от 10.02.2010 г.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Для всех групп ОС – применяется линейный способ
Условия постановки лизингового имущества на баланс	Лизингового имущества нет
Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга	Договоров лизинга нет

2.1.4. Финансовые вложения

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Для всех групп (видов) применяется единый способ оценки финансовых вложений при их выбытии - ФИФО
--	---

2.1.5. Материально-производственные запасы

Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Материально – производственные запасы при принятии к бухгалтерскому учету оцениваются по фактической себестоимости. При их выбытии способ оценки - ФИФО
---	--

2.1.6. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Порядок признания выручки организации	Метод начисления
---------------------------------------	------------------

2.1.7. Признание расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Списание произведенных расходов производится на счета учета продаж (90 «Продажи»)
--	---

2.1.8. Формирование отчета о движении денежных средств

Используемые подходы:	
Для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	Финансовых вложений, которые могут быть отнесены к денежным эквивалентам - нет
Для классификации денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	Денежные потоки, отличные от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствуют
Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	Используется курс иностранной валюты на дату совершения операции
Для свернутого представления денежных потоков	Свернутое представление денежных потоков: движение денежных средств клиентов по договорам о брокерском обслуживании

Денежные средства, недоступные для использования (в т.ч. открытые в пользу третьих лиц аккредитивы) отсутствуют.

Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации, нет.

Кредитных линий, овердрафтов не предоставлено.

2.2. Характеристика принципов учетной политики

2.2.1. Допущения, использованные при формировании учетной политики, отличные от:

Допущения, использованные при формировании учетной политики, отличные от предусмотренных отсутствуют.

2.2.2 Изменения в учетной политике

Изменений в учетной политике нет.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

3.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	Сумма, тыс. руб.
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	45 552
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	36
Зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	0

3.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2012, руб.	Иной примененный курс
Доллары США	32.7292	0
EUR	44.9699	0

3.2. Нематериальные активы (НМА)

Критерии отнесения активов к нематериальным активам отражены в Учетной политике предприятия на 2013 год.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом

Наличие и движение НМА приведены в Приложении к Пояснениям к годовому балансу за 2013 год.

3.3. Основные средства

Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике предприятия на 2013 год.

Амортизация начисляется линейным методом.

Амортизационная премия в налоговом учете начисляется.

3.3.1. Наличие и движение основных средств

Наличие и движение основных средств приведены в Приложении к Пояснениям к годовому балансу за 2013 г.

3.3.2. Лизинговые операции

Лизинговых операций: нет.

3.4. Материально-производственные запасы

Материально – производственные запасы принимаются на учет предприятия на основании принятой Учетной политики на 2013 год.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов ФИФО.

Наличие и движение запасов приведены в Пояснениях к годовому балансу за 2013 год.

3.5. Финансовые вложения

Общество имеет долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в долевыe и долговые ценные бумаги.

При выбытии актива, принятого к учету в качестве финансовых вложений, его стоимость, в соответствии с Учетной политикой Общества, определяется исходя из первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО).

Наличие и движение финансовых вложений приведены в Приложении к Пояснениям к годовому отчету за 2013 год.

3.5.1. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Группа (вид)	Стоимость
Долговые ценные бумаги	824 271
Долевые ценные бумаги	2 189 813

3.5.2. Стоимость финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется

Группа (вид)	Стоимость
Долговые ценные бумаги	127 962
Долевые ценные бумаги	598 480
Доля участника	304 856
Паи	146 150

3.5.3. Финансовые вложения, переданные другим организациям (взнос в уставный капитал, безвозмездная передача и т.д., кроме продаж)

Вид финансовых вложений	Стоимость	Организация
Долевые иностранные ценные бумаги переданы в заем по Соглашению о займе ценных бумаг	86 904	KAS BANK N.V.
Долевые ценные бумаги российских эмитентов переданы по договорам РЕПО	581 797	

3.5.4. Долговые ценные бумаги

Вид ценных бумаг	Оценка по дисконтированной стоимости	Величина дисконтированной стоимости	Примененные способы дисконтирования	Сроки погашения
Облигации	-	-	-	24.08.2017

Намерение удерживать ценные бумаги до погашения отсутствует.

3.5.5. Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии

Финансовые вложения	Способ оценки до их выбытия	Способ оценки при их выбытии	Последствия изменения способов оценки
Ценные бумаги	Первоначальная стоимость	ФИФО	отсутствуют

3.5.6. Структура финансовых вложений

Группировка финансовых вложений	Доля, %
По характеру	
долевые	78
долговые	22
прочие (депозитные счета, открытые в банке)	0
По форме	
акции	76
облигации	22
паи	0
заем ЦБ	2
прочие (депозитные счета, открытые в банке)	0
По типу эмитента	
государственные ЦБ	0
муниципальные ЦБ	0
корпоративные ЦБ	86
ЦБ иностранных эмитентов	14
Прочие (депозитные счета, открытые в банке, пай)	0
По типу дебитора	отсутствуют
юр. лица	-
физ. лица	-
В т.ч. работники общества	-

3.5.7. Потенциальные финансовые риски

	Рыночные риски			Кредитные риски
	валютные	процентные	ценовые	
Подверженность рискам	высокая	Низкая	Средняя	Низкая, компания не кредитует
Причины возникновения рисков	снижение курсовой стоимости рубля по отношению к др. валютам	рост процентных ставок по облигациям	снижение стоимости акций, входящих в состав активов УК	размещение денежных средств на счетах банков и биржевых учреждениях, которые имеют высокий уровень надежности
Политика управления рисками	диверсификация активов по различным валютам	увеличение в активах доли облигаций с короткой дюрацией, диверсификация вложений в облигации надежных заемщиков	диверсификация портфеля с включением ценных бумаг с низкой взаимной корреляцией, прогноз динамики фондового рынка на конец отчетного периода	отслеживание финансовых показателей контрагентов

Методы оценки рисков	прогноз валютных курсов на конец отчетного периода	прогноз базовых процентных ставок и средней ставки по корпоративным облигациям	VAR и iVAR	финансовый анализ отчетности банков-контрагентов
Показатели концентрации рисков	Около 97% активов подвержено данному риску полностью, 3% - частично (вложены в акции российской компании, которые имеют высокую ликвидность)	Около 10% активов подвержено данному риску, вложения осуществлены в ценные бумаги I эмитента	Около 25% активов подвержена данному риску, вложения осуществлены в ценные бумаги 3 эмитентов, численный расчет возможно провести методами iVar	низкие, высокая доля надежных банков-контрагентов

3.5.8. Финансовые инструменты срочных сделок

В течение 2013 г. Общество осуществляло операции с финансовыми инструментами срочных сделок. На 31.12.2013 г. были открыты позиции по биржевым опционам, обращающимися на срочном рынке Eurex Douchland, Chikago Mercantile. В таблице приведена информация и стоимости срочных контрактов исходя из расчетной цены на отчетную дату в тыс. руб.

Цели операций с финансовыми инструментами срочных сделок в хозяйственной политике организации	Спекулятивные инвестиционные цели
Права и обязанности по финансовым инструментам срочных сделок с подразделением по срокам исполнения	OPT OZW 03.2014 740 0 C (продажа) – 5000 шт.
	ODAX 06.2014 8000 P (продажа) – 5 шт.
	ODAX 06.2014 8300 P (покупка) – 5 шт.
	OPT ES 06.2014 1590 P (продажа) – 50 шт.
	OPT ES 06.2014 1650 P (покупка) – 50 шт.
Условия срочных сделок с финансовыми инструментами, не исполненные в срок	Срочных сделок с финансовыми инструментами, не исполненных в срок нет
Базисные активы финансовых инструментов срочных сделок	Индексы, пшеница
Стоимость срочных контрактов, исходя из расчетной цены на 31.12.2013 г.	18 574
Прибыли, убытки, не признанные в годовой отчетности	Прибыли, убытки, не признанные в годовой отчетности отсутствуют

3.5.9. Изменение оценочного резерва

Оценочное значение	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резервы под обесценение	+	-	-

3.6. Займы, кредиты и прочие обязательства

Займов, кредитов и прочих обязательств нет.

3.7. Оценочные резервы

3.7.1. Резерв по сомнительным долгам

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
ООО «Русинтерьер»	402	0	0	402
ОАО «Парнас-М»	70 070	0	0	70 070
ОАО «Амурметалл»	39 827	1 979	0	41 806

Итого резерв по сомнительной задолженности 112 278 тыс. руб.

На 31.12.2013 г. на балансе Общества числится дебиторская задолженность за ОАО «Амурметалл» в сумме 41 806 тыс. руб.

В том числе

Сумма основного долга 29 299 тыс. руб.

НКД до 22.12.2009 г. 2 053 тыс. руб.

Проценты с 23.12.2009 по 01.10.2013 г. 10 454 тыс. руб.

Погашение дебиторской задолженности осуществлялось по Мировому соглашению, заключенному между ОАО «Амурметалл» и кредиторами. В мае 2012 года ОАО «Амурметалл» не произвело очередной платеж, в июне было подано заявление должника о признании не состоятельным (банкротом).

30.08.2012 г. введена процедура наблюдения. Арбитражный суд Хабаровского края определил включить требования ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в третью очередь реестра требований кредиторов ОАО «Амурметалл» в размере 38 941 тыс. руб. (накопленная задолженность на 30.08.2012 г.).

03.10.2013 г. Арбитражный суд Хабаровского края принял Решение о признании ОАО «Амурметалл» несостоятельным (банкротом). На 31.12.2013 г. в бухгалтерском учете сформирован резерв в размере 100% дебиторской задолженности ОАО «Амурметалл».

По дебиторской задолженности ООО «Парнас-М» Арбитражным судом г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области 08.07.2013г. было принято решение по утверждению Мирового соглашения, согласно которому кредитор погашает задолженность в размере 20% от суммы основного долга равными платежами до 31.07.2019 г. С момента погашения задолженности в вышеизложенном порядке обязательства должника перед конкурсными кредиторами в оставшейся непогашенной части прекращаются путем прощения долга.

3.7.2. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резервы под снижение стоимости МПЗ не создаются.

3.7.4. Величина и движение других оценочных резервов

Вид обязательства, по которому создается резерв	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Расходы по предстоящей оплате отпусков	4 294	-	2 768	1 524

3.7.5. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Выручки по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, нет.

3.7.5. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Наименование	2013 год	2012 год
Базовая прибыль/убыток на одну акцию	1,790505 руб.	0,14021 руб.

Разводненной прибыли нет.

Корректировки базовой и разводненной прибыли не проводились.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
-------------------	--------------------------

Арутюнян Александр Тельманович	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p> <p>Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>
Большаков Иван Николаевич	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p>
Бычков Александр Петрович	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p> <p>Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества</p> <p>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>
Гончаренко Любовь Ивановна	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p>
Капранова Лидия Федоровна	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p>
Карабанова Нэлли Аркадьевна	<p>Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>
Манасов Марлен Джеральдович	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p>
Пороховский Анатолий Александрович	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p>
Родионов Иван Иванович	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p>
Тепляшина Светлана Михайловна	<p>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</p> <p>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</p>

26

Общество с ограниченной ответственностью «НАЦОКИН»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «НОВОДЕВИЧИЙ»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Закрытое акционерное общество «Управляющая компания РУСС-ИНВЕСТ»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество «Березка в Лужниках»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ABR Financial B.V.	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «КАСТОДИАН»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «ИНБРОКО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Компания «ПАРАГОН»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ООО «Викигудс»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

ООО «Теледайн»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ООО «Сапienta»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ООО «Семиотик»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Ахремкина Лилия Константиновна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Чумакова Татьяна Федоровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Семенова Елена Вильямовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Ильина Ольга Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Карбанова Елена Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Блондел Джон Александр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Боб Твилхар	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Беденков Дмитрий Алексеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Рыбникова Наталия Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Карелина Наталия Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Мигаль Сергей Валерианович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

4.2. Виды операций между группами связанных сторон (ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»)

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Дочерние хозяйственные общества	Аренды помещения (управленческие расходы/выручка)	8 186	0	Расчеты завершены безналично в 2013 г.	0	0
	Брокерские и депозитарные услуги (выручка/расходы по приобретению и реализации ценных бумаг)	205	0	Расчеты завершены безналично в 2014 г.	0	0
	Аренда ПО (выручка/управленческие расходы)	5	0	Расчеты завершены, безналично в 2013 г.	0	0
	Получение брокерских услуг от брокера ABR Financial B.V. (выручка/управленческие расходы)	4 956		Расчеты завершены, безналично в 2014 г.		
	Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание	3 954	0	-	0	0

	Денежные средства по договор на брокерское обслуживание с ABR Financial B.V.	63 375	0	-	0	0
	Предоставление займов	16 175	0		0	0

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Зависимые хозяйственные общества	Брокерские и депозитарные услуги (выручка/расходы по приобретению и реализации ценных бумаг)	76	0	Расчеты завершены, безналично в 2014 г.	0	0

	Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание	8 283	0	-	0	0
	Предоставление займов	4 641	0	-	0	0

4.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Должность	Основной управленческий персонал-лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместителя, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Вознаграждение	25 878
НДФЛ	3 364
Взносы во внебюджетные фонды	1 927

5. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности нет

6. События после отчетной даты

Распределение прибыли является компетенцией Общего собрания акционеров и по состоянию на отчетную дату не проводилось.

События после отчетной даты отсутствуют.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

7.1. Оценочные обязательства

	Оценочное обязательство
Характер обязательства	Резерв предстоящих отпусков
Ожидаемый срок исполнения	3 месяца
Неопределенности в отношении срока исполнения	нет
Величина на начало отчетного периода	4 294
Величина на конец отчетного периода	1 526
Сумма, признанная в отчетном периоде	2 768
Сумма, списанная на затраты	2 768

7.2. Условные обязательства

Условных обязательств нет.

7.3. Условные активы

Условных активов нет.

8. Информация по сегментам

8.1. Общая информация по сегментам

Описание основы выделения сегментов, признанных отчетными	Выделить сегменты по выручке, себестоимости не представляется возможным, поскольку основной сегмент (выручка по дилерской деятельности) составляет 99.9% от общего объема выручки. Общехозяйственные расходы не распределяются
Случаи объединения сегментов	-
Наименование вида (группы) продукции, товаров, работ, услуг, от продажи которых организация получает выручку в каждом из отчетных сегментов, а также прочих сегментах	-
- по сегменту 1	-
- по сегменту 2	-
Случаи пересчета (невозможности пересчета) сравнительной информации при изменении структуры отчетных сегментов	-

8.2. Показатели по географическим регионам деятельности

Показатель	в РФ		За рубежом	Итого
	Москва	Регион 2	Нидерланды	
Выручка от продаж	8 462 246	-	433 923	8 896 169
Стоимость внеоборотных активов	-	-	-	-

8.3. Информация о покупателях (заказчиках)

Наименование покупателя, контрагента	Выручка/доход*	Отчетный сегмент, к которому относится выручка
ФБ ММВБ	8 462 246	Москва
ФБ РТС	0*	Москва
Иностранные биржи	433 923	Нидерланды
Иностранные биржи	2 917*	Нидерланды

* доход на срочном рынке

9. Государственная помощь

Государственной помощи нет.

10. Совместная деятельность

Совместной деятельности нет

11. Расчеты по налогу на прибыль

11.1. Условный доход (расход)

Прибыль (убыток) до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма (условный доход (расход))
197 948	20%	(39 590)
61 001	Вычеты по дивидендам	12 200
443	Муниципальным ЦБ	89
Итого		(27 301)

11.2. Постоянные разницы

Расшифровка	Сумма	Ставка налога	(ПНО) ПНА
Расходы, не учитываемые для целей налога на прибыль	656 961	20%	(131 392)
Восстановление резерва под обесценение ЦБ в НУ	604 560	20%	(120 912)
Превышение расходов в НУ	86 252	20%	17 250
Превышение расходов на з/плату в НУ	2 768	20%	554
Доходы, не учитываемые для НУ (Корректировка финансовых вложений)	700 151	20%	140 030
Доходы не учитываемые для НУ	2 289	20%	458
Расход в НУ (Резерв под обесценение финансовых вложений)	592 982	20%	118 596
ИТОГО	95 176	20%	24 584

11.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога	(ОНА)
Уменьшение убытка от реализации ОС	170	20%	34

--	--	--	--

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО
Превышение амортизации ОС в БУ	867	20%	(173)
ИТОГО	867	20 %	(173)

Итого

Временные разницы:

ОНА (34)

ОНО 173

Постоянные разницы:

ПНА 24 584

11.6. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Причин изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом нет.

11.7. Выбывшие отложенные налоговые активы и обязательства, списанные в связи с выбытием актива или обязательства

Выбывших отложенных налоговых активов и обязательств, списанных в связи с выбытием актива или обязательства нет.

12. Денежные средства

12.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	
Наличные денежные средства	0
Средства на счетах в рублях	211 509
Средства на счетах в иностранной валюте	58
Депозиты до востребования	0
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	0
ИТОГО	211 567

Сумма влияния пересчета средств в иностранной валюте за 2013 г.

Положительная курсовая разница 149 905 тыс. руб.

Отрицательная курсовая разница 104 353 тыс. руб.

Итого 45 552 тыс. руб. – положительная разница.

Пересчет потоков средств в иностранной валюте производится на дату совершения операций, пересчет остатков по курсу на отчетную дату.

По строке 4114 «Прочие поступления Отчета о движении денежных средств (далее ОДДС) за 2013 г. учтены: поступления НКД по облигациям в сумме 27 442 тыс. руб.,

изменение остатков денежных средств на счетах клиентов свернуто в сумме 518 169 тыс. руб.

(на счета клиентов введено денежных средств 9 694 587 тыс. руб., выведено 10 209 756 тыс. руб.),

По строке 4121 «Платежи поставщика и подрядчикам» ОДДС за 2013 г. учтены платежи:

за ценные бумаги в сумме 8 694 524 тыс. руб.,

в бюджет за исключением налога на прибыль в сумме 15 497 тыс. руб.

во внебюджетные фонды 16 304 тыс. руб.

По строке 4224 учтены платежи за приобретение:

доли Участника в ООО «Сапиента» в сумме 18 705 тыс. руб.,

доли Участника в ООО «Семиотик» в сумме 5 000 тыс. руб.

12.2. Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации

Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации нет.

13. Прочие сведения

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99 №32н, доходы признаются в организации по методу начисления.

13.1. Прочие доходы, не зачисляемые на счета прибылей и убытков

Прочих доходов, не зачисляемых на счета прибылей и убытков нет.

13.2. Прочие расходы, не зачисляемые на счета прибылей и убытков

Прочих расходов, не зачисляемых на счета прибылей и убытков нет

13.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов (расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Дилерская деятельность	8 892 751	8 634 185
Брокерская деятельность	2 861	0
Депозитарная деятельность	260	0
Доверительное управление	184	0
Прочие услуги	113	0
ИТОГО	8 896 169	8 634 185

13.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов (расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

Прочие доходы	Сумма доходов	Сумма расходов
Процентный доход/расход	123 445	48 537
Доходы от участия в других организациях	61 001	0
Доходы/расходы, полученные на срочном рынке	194 921	199 776
Корректировка финансовых вложений	700 151	638 457
Курсовые разницы	149 905	104 353
Оценочные резервы по сомнительной задолженности эмитентов, созданные на 31.12.2012 г.	0	1 980
Резервы под обесценение финансовых вложений, созданные на 31.12.2012 г.	0	0
Прочие доходы/расходы	96 152	212 422
ИТОГО	1 325 575	1 205 525

13.5. Управленческие расходы

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99 №33н, расходы признаются в организации по методу начисления. Руководствуясь принципами рациональности и достоверности, учет затрат в 2013 году осуществлялся обществом на счете 26 «Общехозяйственные расходы» без использования счета 20 «Основное производство».

Расшифровку затрат по статьям расходов смотри в Приложении к Пояснениям к годовому балансу за 2013 год.

13.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

В 2012 году безнадежной к взысканию дебиторской и кредиторской задолженности, которые могли бы быть отнесены на финансовый результат не было.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности смотри в Приложении к Пояснениям к годовому бухгалтерскому балансу за 2013 год.

13.7. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч. по полученному в залог имуществу

Вид актива, по которому получены обеспечения	Балансовая стоимость актива	Вид имущества	Договорная стоимость имущества	Справедливая стоимость имущества	Права и возможности использования имущества
--	-----------------------------	---------------	--------------------------------	----------------------------------	---

Долевые иностранные ценные бумаги	86 904	Долевые иностранные ценные бумаги	0	69 442	нет
		Долговые иностранные ценные бумаги	0	0	нет

13.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Полученные – всего, в том числе:	71 518	56 575	168 699
Долевые иностранные ценные бумаги	52 446	2 929	127 711
Долговые иностранные ценные бумаги	19 072	53 646	40 988

13.9. Сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены

Суммы обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены - нет.

14. Пересмотренная отчетность

Данная бухгалтерская отчетность не пересматривалась.

Президент - Генеральный директор
ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ ИК
РУСС-ИНВЕСТ

Бычков А.П.

Главный бухгалтер
ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Карабанова Н.А.

18 февраля 2014 г.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло			убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 13 г. ¹	900	(431)	0	(0)	0	(103)	0	0	0
	5110	за 20 12 г. ²	900	(328)	0	(0)	0	(103)	0	0	0
в том числе:	5101	за 20 13 г. ¹	900	(431)	0	(0)	0	(103)	0	0	0
товарные знаки	5111	за 20 12 г. ²	900	(328)	0	(0)	0	(103)	0	0	0
										900	(534)
										900	(431)
										900	(534)
										900	(431)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 13 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 12 ____ г. ²	На 31 декабря 20 11 ____ г. ⁵
Всего	5130	105	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость			
НИОКР - всего	5140	за 20 13 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 12 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 13 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 12 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 13 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 12 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 13 г. ¹	44 069	(28 745)	300	(0)	0	(5 088)	0	0	44 369	(33 833)
	5210	за 20 12 г. ²	37 060	(25 758)	11 039	(4 030)	2 925	(5 912)	0	0	44 069	(28 745)
в том числе:	5201	за 20 13 г. ¹	28 714	(23 351)	0	(0)	0	(3 354)	0	0	28 714	(26 705)
	5211	за 20 12 г. ²	23 139	(19 018)	5 575	(0)	0	(4 333)	0	0	28 714	(23 351)
Транспортные средства	5202	за 20 13 г. ¹	15 066	(5 134)	0	(0)	0	(1 729)	0	0	15 066	(6 863)
	5212	за 20 12 г. ²	13 632	(6 483)	5 464	(4 030)	2 925	(1 576)	0	0	15 066	(5 134)
Прочие	5203	за 20 13 г. ¹	289	(260)	0	(0)	0	(4)	0	0	289	(264)
	5213	за 20 12 г. ²	289	(257)	0	(0)	0	(3)	0	0	289	(260)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 13 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 12 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 13 г. ¹	0	300	()	(300)	0
	5250	за 20 12 г. ²	0	11039	()	(11039)	0
машины, оборудование, приборы	5241	за 20 13 г. ¹	0		()	()	0
	5251	за 20 12 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 13 г. ¹	За 20 12 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 270	11 270	11 378
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 20 13 г. ¹	1029940	2899	283673	(403143)	39	0	0	905470	2938
	5311	за 20 12 г. ²	883846	(29049)	175148	(29054)	(31948)	0	0	1029940	2899
в том числе:											
долевые ценные бумаги	5302	за 20 13 г. ¹	857605	2899	2	(256993)	39	0	0	600614	2938
	5312	за 20 12 г. ²	737696	(29049)	148963	(29054)	(31948)	0	0	857605	2899
долговые ценные бумаги	5303	за 20 13 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5313	за 20 12 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
доля участника	5304	за 20 13 г. ¹	26185	0	283671	(5000)	0	0	0	304856	0
	5314	за 20 12 г. ²	0	0	26185	(0)	0	0	0	26185	0
паи	5305	за 20 13 г. ¹	146150	0	0	(146150)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 12 г. ²	146150	0	0	(0)	0	0	0	146150	0
Краткосрочные - всего	5301	за 20 13 г. ¹	3091560	(641435)	67287141	(67051885)	39784	0	0	3326816	(493529)
	5311	за 20 12 г. ²	2774998	(594123)	59584420	(59287858)	47312	0	0	3091560	(641435)
в том числе:											
долевые ценные бумаги, в том числе	5302	за 20 13 г. ¹	1771866	(603523)	13828760	(13412947)	19127	0	0	2187679	(476274)
	5312	за 20 12 г. ²	1847515	(597940)	6453087	(6528736)	5583	0	0	1771866	(603523)
имеющие текущую рыночную стоимость	5303	за 20 13 г. ¹	1771834	(603523)	13828760	(13412920)	19127	0	0	2187674	(476274)
	5313	за 20 12 г. ²	1679319	(597940)	6453068	(6360553)	5583	0	0	1771834	(603523)
не имеющие текущую рыночную стоимость	5304	за 20 13 г. ¹	32	0	0	(27)	0	0	0	5	0
	5314	за 20 12 г. ²	168196	0	19	(168183)	0	0	0	32	0
долевые ценные бумаги, в том числе	5305	за 20 13 г. ¹	869223	(2771)	1511852	(1328842)	2978	0	0	1052233	207
	5312	за 20 12 г. ²	664099	3817	1242954	(1037830)	6588	0	0	869223	(2771)
имеющие текущую рыночную стоимость	5306	за 20 13 г. ¹	869223	(2771)	1383890	(1328842)	2978	0	0	924271	207
	5316	за 20 12 г. ²	664099	3817	1242954	(1037830)	6588	0	0	869223	(2771)
не имеющие текущую рыночную стоимость	5307	за 20 13 г. ¹	0	0	127962	(0)	0	0	0	127962	0
	5317	за 20 12 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
вексель	5308	за 20 13 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5318	за 20 12 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
займ ценными бумагами	5309	за 20 13 г. ¹	90997	(35141)	926442	(930535)	17679	0	0	86904	(17462)
	5319	за 20 12 г. ²	234215	0	1141227	(1284445)	35141	0	0	90997	(35141)
депозиты	5310	за 20 13 г. ¹	359474	0	51020087	(51379561)	0	0	0	0	0
	5320	за 20 12 г. ²	29169	0	50747152	(50416847)	0	0	0	359474	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 13 г. ¹	4121500	(638536)	67570814	(67455028)	39823	0	0	4232286	(598713)
	5310	за 20 12 г. ²	3658844	(623172)	59759568	(59296912)	15364	0	0	4121500	(638536)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ¹	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	581797	0	0
в том числе:				
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	581797	0	0
долевые ценные бумаги		581797		
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего, в том числе :	5400	за 20 13 г. ¹	35	(0)	2664	(2262)	0	0	x	437	(0)
	5420	за 20 12 г. ²	1846	(0)	5306	(7117)	0	0	x	35	(0)
материалы	5401	за 20 13 г. ¹	35	(0)	2664	(2262)	0	0	x	437	(0)
	5421	за 20 12 г. ²	96	(0)	2937	(2998)	0	0	x	35	(0)
прочие	5402	за 20 13 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	0	x	0	(0)
	5422	за 20 12 г. ²	1750	(0)	2369	(4119)	0	0	x	0	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0
в том числе:			
(группа, вид)			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление			выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ^в	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)	29 974	0	(0)	(0)	0	(0)	29 974	(0)		
	5521	за 20 <u>12</u> г. ²	38 097	(0)	0	0	(38 097)	(0)	0	(0)	0	(0)		
	5502	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)		
	5522	за 20 <u>12</u> г. ²	38 097	(0)	0	0	(38 097)	(0)	0	(0)	0	(0)		
Краткосрочная дебиторская, задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 <u>13</u> г. ¹	207 158	(110 299)	52 694 805	0	(52 522 387)	(0)	110 299	(0)	379 576	(112 272)		
	5530	за 20 <u>12</u> г. ²	424 491	(310 808)	52 724 831	0	(52 942 164)	(0)	310 808	(0)	207 158	(110 299)		
покупатели и заказчики	5511	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)	249 280	0	(249 184)	(0)	0	(0)	96	(0)		
	5531	за 20 <u>12</u> г. ²	85	(0)	83 387	0	(83 472)	(0)	0	(0)	0 *	(0)		
налоги и сборы	5512	за 20 <u>13</u> г. ¹	21 889	(0)	32 998	0	(54 429)	(0)	0	(0)	458	(0)		
	5532	за 20 <u>12</u> г. ²	55 996	(0)	71 102	0	(105 209)	(0)	0	(0)	21 889	(0)		
авансы, выданные	5513	за 20 <u>13</u> г. ¹	3 467	(0)	149 689	0	(150 490)	(0)	0	(0)	2666	(0)		
	5533	за 20 <u>12</u> г. ²	3 675	(0)	176 996	0	(177 204)	(0)	0	(0)	3 467	(0)		
прочая	5514	за 20 <u>13</u> г. ¹	181 802	(110 299)	52 262 838	0	(52 068 284)	(0)	110 299	(0)	376 356	(112 272)		
	5534	за 20 <u>12</u> г. ²	364 735	(310 808)	52 393 346	0	(52 576 279)	(0)	310 808	(0)	181 802	(110 299)		
Итого Долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности	5500	за 20 <u>13</u> г. ¹	207 158	(110 299)	52 724 779	0	(52 522 387)	(0)	110 299	x	409 550	(112 272)		
	5520	за 20 <u>12</u> г. ²	462 588	(310 808)	52 724 831	0	(52 980 261)	(0)	310 808	x	207 158	(110 299)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴				На 31 декабря 20 12 г. ²				На 31 декабря 20 11 г. ⁵			
		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость		учтенная по условиям договора		балансовая стоимость	
Всего	5540	0		0		0		0		0		0	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁶	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁶			погашение	списание на финансовый результат ⁶		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 13 г. ¹								
	5571	за 20 12 г. ²								
	5552	за 20 13 г. ¹								
	5572	за 20 12 г. ²								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 13 г. ¹	641 854	10 934 086	0	(11 190 787)	(0)	(0)	385 153	
	5580	за 20 12 г. ²	227 486	2 613 668	0	(2 199 300)	(0)	(0)	641 854	
	5561	за 20 13 г. ¹	600	0	0	(0)	(0)	(0)	600	
	5581	за 20 12 г. ²	135	1 143	0	(678)	(0)	(0)	600	
в том числе: поставщики и подрядчики	5562	за 20 13 г. ¹	0	2 350	0	(2 095)	(0)	(0)	255	
	5582	за 20 12 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0	
	5563	за 20 13 г. ¹	911	945	0	(911)	(0)	(0)	945	
	5583	за 20 12 г. ²	1 447	911	0	(1 447)	(0)	(0)	911	
расчеты по налогам и сборам	5564	за 20 13 г. ¹	582 877	10 836 971	0	(11 130 315)	(0)	(0)	289 533	
	5584	за 20 12 г. ²	167 674	2 611 614	0	(2 196 411)	(0)	(0)	582 877	
	5565	за 20 13 г. ¹	57 466	93 820	0	(57 466)	(0)	(0)	93 820	
	5585	за 20 12 г. ²	58 230	0	0	(764)	(0)	(0)	57 466	
прочая	5550	за 20 13 г. ¹	641 854	10 934 086	0	(11 190 787)	(0)	600	385 153	
	5570	за 20 12 г. ²	227 486	2 613 668	0	(2 199 300)	(0)	x	641 854	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0

6. Управленческие расходы

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Материальные затраты		1 121	1 164
Расходы на оплату труда		93 906	87 067
Отчисления на социальные нужды		16 979	16 656
Амортизация		5 184	6 009
Прочие затраты		66 896	90 500
Итого по элементам		184 086	201 396
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])		0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности		184 086	201 396

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ²	На 31 декабря 20 11 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	3а 20 13 г. ¹	3а 20 12 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0
в том числе:			
на текущие расходы	5901	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0
		Получено за год	Возвращено за год
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	0	(0)
	5920	0	(0)
в том числе:			
(наименование цели)		0	(0)
		0	(0)



Руководитель

подпись

Бычков А.П.

" 18 " февраля 20 13 г.

Главный бухгалтер

подпись

Карабанова Н.А.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. 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.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт
Профессиональных Аудиторов»

«04» марта 2014 г.

№ 0335-01-14-в

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» («ИПАР») выдана аудиторской организации

"Бейкер Тилли Русаудит" Обществу с ограниченной ответственностью ,

1037700117949

полное наименование аудиторской организации, ОГРН

в том, что она является членом «ИПАР» и «30» октября 2009 г. включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	0	4	0	2	0	0	0	0	1	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Президент НП «ИПАР»



Д. В. Долотенкова

Всего пронумеровано
прошито и
скреплено печатью
_____ листов (с

Департамента аудита

«Бейкер Тилли
Русаудит» ООО

Директор



О.П. Косинцева



БЕЙКЕР ТИЛЛИ РУСАУДИТ

Независимый член Baker Tilly International

Россия, 129164, г. Москва,
Зубарев пер., д.15, корп. 1
Тел: +7 (495) 783 8800
Факс: +7 (495) 783 8894
info@bakertillyrussaudit.ru
www.bakertillyrussaudit.ru