



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Участникам ООО «Держава-Гарант» и иным пользователям**

### **Сведения об аудируемом лице**

<b>Наименование</b>	ООО «Держава-Гарант»
<b>Основной государственный регистрационный номер</b>	1117746676882
<b>Место нахождения</b>	119435, г. Москва, Б. Саввинский пер., дом 2, стр. 9

### **Сведения об аудиторе**

<b>Наименование</b>	ЗАО «Гориславцев и К. Аудит»
<b>Основной государственный регистрационный номер</b>	1027700542858
<b>Место нахождения</b>	125009, г. Москва, Б. Никитская, д. 17, стр. 2
<b>Наименование саморегулируемого аудиторского объединения, членом которого является аудитор</b>	Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»
<b>Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций</b>	10302000546

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Держава-Гарант», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год и пояснений к бухгалтерской отчетности.

**Ответственность аудируемого лица  
за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности 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.

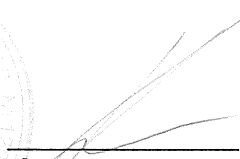
Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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 отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Держава-Гарант» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты её финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

**Лицо, уполномоченное руководителем  
на подписание аудиторского заключения  
на основании доверенности № 02/14  
от 10.01.2014, заместитель  
генерального директора по аудиту  
ЗАО «Гориславцев и К. Аудит»**

 / Т.В. Колесникова  
**Квалификационный аттестат аудитора  
№ 02-000054 от 28.12.2011  
ОПН 29802006617**

**«17» ноября 2014 года**

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2011 г.**

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2011
30189302		
7704788976		
67.12.1		
65	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Держава-Гарант" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Брокерская деятельность по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес) 119435, Москва г, пер.Саввинский Б., д.2

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 11 г.3	На 31 декабря 20 10 г.4	На 31 декабря 20 09 г.5
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	37	-	-
	Денежные средства на расчетном счете	1251	37	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	37	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1600	37	-	-

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - ) <sup>7</sup>	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22	-	-
	Итого по разделу III	1300	32	-	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
п5.3	Кредиторская задолженность	1520	5	-	-
	Задолженность Бюджету	1521	5	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	37	-	-

Руководитель

  
 (подпись)

Акелин А.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 (подпись)

(расшифровка подписи)

" 27 " февраля 2012 г.

## 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 (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "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 прибылях и убытках**  
**за 2011 г.**

за 2011 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "Держава-Гарант"</u> по ОКПО		30189302		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7704788976		
Вид экономической деятельности <u>Брокерская деятельность</u> по ОКВЭД		67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность</u> по ОКОПФ / ОКФС		65	16	
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ		384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2011 г. <sup>3</sup>	За 2010 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	( - )	( - )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	919	-
	Проценты к уплате	2330	( 876 )	( - )
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	( 16 )	( - )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	27	-
	Текущий налог на прибыль	2410	( 5 )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22	-

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 2011 г. <sup>3</sup>	За 2010 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	22	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


Руководитель

  
 (подпись)

Акелин А.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 (подпись)

(расшифровка подписи)

" 27 " февраля 2012 г.

## 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 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".

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>	3100	-	( - )	-	-	-	-
<u>За 2010 г.<sup>2</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	3200	-	( - )	-	-	-	-
<u>За 2011 г.<sup>3</sup></u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	10	-	-	-	22	32
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	22	22
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	10	-	-	x	x	10
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	-	-	x	-	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	-	-	x	-	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	( - )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. <sup>3</sup>	3300	10	( - )	-	-	22	32



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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 2010 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
(непокрытый					
убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым					
осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

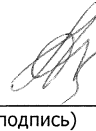
Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2011 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2010 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2009 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	32	-	-

Руководитель

  
 (подпись)

Акелин А.А.

(расшифровка подписи)

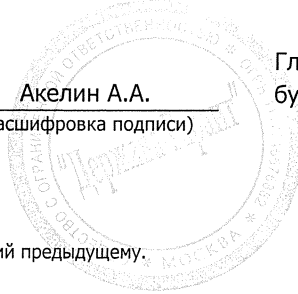
Главный  
бухгалтер
  
 (подпись)

(расшифровка подписи)

" 27 " февраля 2012 г.

## Примечания

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



**Отчет о движении денежных средств**  
**за 2011 г.**

		Коды		
		0710004		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Держава-Гарант"		30189302		
Идентификационный номер налогоплательщика		7704788976		
Вид экономической деятельности		67.12.1		
Брокерская деятельность				
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества				
с ограниченной ответственностью/Частная собственность		65	16	
Единица измерения: тыс. руб.		384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г. <sup>1</sup>	За 2010 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	( 892 )	( - )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( - )	( - )
в связи с оплатой труда работников	4122	( - )	( - )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 876 )	( - )
налога на прибыль	4124	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 16 )	( - )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(892)	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г. <sup>1</sup>	За 2010 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	105 369	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	104 450	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	919	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 104 450 )	( - )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 104 450 )	( - )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	919	-
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	104 460	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	104 450	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	10	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г. <sup>1</sup>	За 2010 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 104 450 )	( - )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( - )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 104 450 )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	10	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	37	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	-	-
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	37	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Акелин А.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

(расшифровка подписи)

" 27 " февраля 2012 г.

Примечания

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)

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

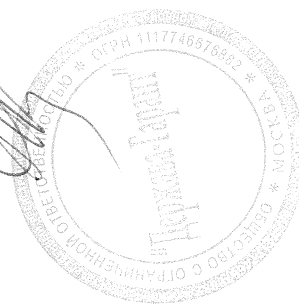
Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Генеральный директор  
Алексей А.А.



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	

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 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2010 г.	-	-	-	-	-



## 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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2011 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2010 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя		Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:		5260	-	-
		5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:		5270	-	-
		5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

2011 год

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	-	-	104 450	104 450	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2011 г.	-	-	104 450	104 450	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные	5300	за 2011 г.	-	-	104 450	104 450	-	-	-	-	-
	5310	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого											



Генеральный директор  
ООО "Финанс-Сервис"  
Александр А.А.

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]



### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	-	104 514	876	104 509	876	5	-
	5580	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	-	14	-	9	-	5	-
	5583	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2011 г.	-	104 500	876	104 500	876	-	-
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2011 г.	-	-	104 514	876	104 509	876	X	-	5	-
	5570	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	-

7. Оценочные обязательства

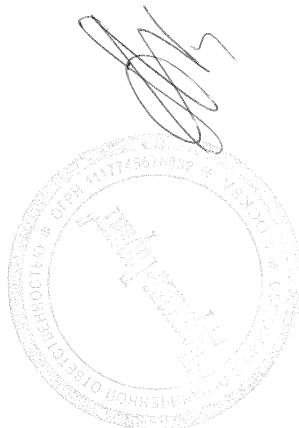
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		-	-	-
	5920		-	-	-
в том числе:	5911		-	-	-
	5921		-	-	-



# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. ООО «Держава-Гарант» ЗА 2011 ГОД.

## **1. СВЕДЕНИЯ об обществе с ограниченной ответственностью «Держава-Гарант».**

**1.1. Полное наименование организации:** Общество с ограниченной  
ответственностью «Держава-Гарант».

**1.2. Юридический адрес:** 119435, г. Москва, пер. Большой Саввинский, дом 2,  
строение 9.

**1.3. Фактический адрес:** 119435, г. Москва, пер. Большой Саввинский, дом 2,  
строение 9.

**1.4. Дата государственной регистрации:** 29.08.2011 г.

**1.5 Основной государственный регистрационный номер:** 1117746676882

**1.6.ИНН / КПП 7704788976 / 770401001**

**1.7 Численность работающих на отчетную дату:** 1 человек

**1.8. Структура уставного капитала:**

Уставом ООО «Держава-Гарант» отражена величина уставного капитала в сумме 10000 (Десять тысяч) руб. и полностью оплачена его участниками денежными средствами.

**1.8. Участники общества:**

Единственным Участником Общества является «Акционерный коммерческий банк  
«Держава» открытое акционерное общество»

**1.9. Исполнительный единоличный орган:**

Генеральный директор с 18.08.2011 г. по настоящее время – Акелин Александр Александрович (Решение № 1 Единственного Участника Общества с ограниченной ответственностью «Держава-Гарант» от 18.05.2011 г.).

**1.10. Организация не имеет обособленных подразделений.**



### **1.11. Основной вид деятельности:**

Основным видом деятельности Общества является – брокерская деятельность. Код ОКВЭД – 67.12.1.

Лицензии на данный вид деятельности Общество не получало.

А также в Обществе осуществляются операции по привлечению денежных средств и вложению их в ценные бумаги.

### **1.12. Факторы финансовых рисков:**

В результате своей деятельности Общество подвержено финансовым рискам, включая колебания валютных обменных курсов, в основном доллара США и Евро, процентных ставок по привлекаемым кредитам, колебанию рыночных цен ценных бумаг. Общая программа организации нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансовых операций Общества.

## **2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

Согласно Приказу № 1 от 29.08.2011 года по ООО «Держава-Гарант» «Об учетной политике организации в целях бухгалтерского учета на 2011 год»:

Организация при ведении учёта не допускала каких-либо отступлений от нормативных документов по бухгалтерском учёту и также отступлений от учётной политики организации.

Учётной политикой не установлены критерии неопределённости в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

<b>НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ</b>			
	<b>2011 г.</b>		
<b>1. Налоговый период</b>	Квартал		
<b>2. Уплата.</b>	Рассрочка 1/3 в течение трех месяцев по окончании отчетного квартала.		
<b>3. Момент определения налоговой базы.</b>	Наиболее ранняя из следующих дат: - день отгрузки товаров; - день оплаты в счет предстоящих поставок.		
<b>4. Принятие НДС к вычету с авансов выданных.</b>	Перечислив продавцу аванс, можно принять НДС к вычету при наличии от поставщика: - счета-фактуры на аванс; - платежного документа, подтверждающего его перечисление; - договора с условием о предоплате. В период, когда продавец представит счет - фактуру на реализацию или вернет предоплату, «авансовый» вычет		

	НДС восстанавливается.		
<b>НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ</b>			
<b>1. Метод признания доходов и расходов.</b>	Метод начисления.		
<b>2. Метод оценки покупных товаров и материалов.</b>	Метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).		
<b>3. Метод начисления амортизации.</b>	Линейный.		
<b>4. Амортизационная премия.</b>	Применяется.		
<b>5. Ставка налога.</b>	20 % По Федеральному закону № 224-ФЗ от 26.11.2008 г.		
<b>6. Авансовые платежи.</b>	Ежемесячный авансовый платеж исходя из фактически полученной прибыли.		
<b>7. Перечень прямых расходов, связанных с производством и реализацией.</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- расходы на оплату труда персонала;</li> <li>- суммы единого социального налога и расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии;</li> <li>- суммы начисленной амортизации по основным средствам и имуществу переданному в лизинг или в аренду;</li> <li>- материальные расходы перечисленные в ст. 254 НК РФ.</li> </ul> <p>При осуществлении торговых операций в состав прямых расходов включается стоимость покупных товаров, реализованных в данном отчетном (налоговом) периоде.</p>		
<b>8. Нормативы учета процентов по долговым обязательствам.</b>	Расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству любого вида при условии, что размер начисленных по долговому обязательству процентов существенно не отклоняется от среднего уровня процентов, взимаемых по долговым обязательствам, выданным в том же квартале на сопоставимых условиях.		

**Учет расходов будущих периодов.** Учет ведется в разрезе субсчетов, обеспечивающих раздельный учет:

- прав пользования программным обеспечением (лицензионные программы);
- лицензий разрешающих заниматься определенными видами деятельности;
- прочие расходы будущих периодов.

По каждому субсчету учет ведется в разрезе аналитических счетов. Сроки списания устанавливаются разрешительными документами (лицензии по видам деятельности) или с учетом периода возможного использования.

#### **Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов.**

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации прочего имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они были признаны должником или вступило в действие решение суда;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности – в конце отчетного периода, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

**Учет финансовых вложений** осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н в редакции Приказов Минфина РФ от 19.09.2006 № 11н, от 27.11.2006 № 156н, от 25.10.2010 № 132н, от 08.10.2010 3 144н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается:

- отдельная ценная бумага эмитента;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- депозитный вклад;
- заем, предоставленный заемщику;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем ежеквартальной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой включается в прочие доходы или расходы. Указанная разница приводится в пояснении к бухгалтерской отчетности.

**Учет расчетов по кредитам и займам** ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (Приказ Минфина РФ № 107н от 06.10.2008) в разрезе субсчетов, обеспечивающих раздельный учет на счетах бухгалтерского учета.

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров и отражаются на субсчетах, открытых к счетам 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно в разрезе аналитических счетов: контрагенты и договоры.

Проценты, начисленные к уплате по кредитам и займам, в соответствии с ПБУ 15/2008 должны признаваться расходами того периода, в котором они произведены (далее - текущие расходы), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Включение в текущие расходы затрат по займам и кредитам осуществляется в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи. Затраты по полученным займам и кредитам, включаемые в текущие расходы организации, являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, кроме случаев, когда проценты включаются в стоимость инвестиционного актива.

### **3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.**

#### **3.1. Финансовые показатели:**

<i>тыс. руб.,</i>			
Наименование показателя	За 2010 год	За 2011 год	
Выручка от основной деятельности	-	-	
Себестоимость работ, услуг	-	-	
Валовая прибыль	-	-	
Внереализационные доходы (проценты к получению)	-	919	
Внереализационные расходы (проценты к уплате)	-	876	
Прочие внереализационные доходы	-	-	
Прочие внереализационные расходы	-	16	
Прибыль	-	<b>27</b>	
Текущий налог на прибыль	-	5	
Изменение отложенных налоговых активов	-	-	
Чистая прибыль общества	-	<b>22</b>	

**3.2. Общество** находится на общем режиме налогообложения, за 2011 г. налог в бюджет начислялся только по прибыли:

<i>тыс. руб.,</i>		
Вид налога	За 2010 год	За 2011 год
НДС	-	-
Налог на имущество	-	-
Налог на прибыль	-	5
Транспортный налог	-	-
Страховые взносы	-	-
<b>Итого</b>	-	<b>5</b>

### 3.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2011 г.

тыс. руб.,

Долгосрочные финансовые вложения	-
<b>ИТОГО</b>	-

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2011 г.

тыс. руб.,

Краткосрочные финансовые вложения	-
<b>ИТОГО</b>	-

Более детальная расшифровка финансовых вложений представлена в таблице № 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

**3.4. Сумма дебиторской задолженности** Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 0 тыс. руб. Организация не имеет просроченной дебиторской задолженности.

Более детальная расшифровка представлена в таблице № 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

**3.5. Сумма кредиторской задолженности** Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года составила 5 тыс. руб. Она состоит из задолженности перед Бюджетом - 5 тыс. руб.  
Организация не имеет просроченной кредиторской задолженности.

Сумма кредиторской задолженности раскрывается в таблице № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

**3.6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства по займам и кредитам:**

На конец отчетного 2011 года у Общества нет долгосрочных и краткосрочных обязательств.

Общество не имеет просроченных долгосрочных и краткосрочных займов и кредитов.

**3.6 Расшифровка доходных вложений в материальные ценности и нематериальные активы:**

Основных средств материалов и нематериальных активов на балансе Общества нет.

**3.7. Расшифровка некоторых статей Оборотных активов.**

**Запасы:**

Запасов на балансе Общества нет

### **3.8. Денежные средства и их эквиваленты:**

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые: могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств; подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К таким денежным эквивалентам организация относит:

- депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения шесть месяцев или менее,
- векселя Сбербанка России, используемые организациями при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев,
- банковские овердрафты.

	тыс. руб.	
	31.12.2010 г.	31.12.2011 г.
Денежные средства	-	37
Денежные эквиваленты	-	-

Расшифровка денежных средств представлена в отчете о движении денежных средств. Денежных эквивалентов на балансе Общества нет.

### **3.9. Обеспечение обязательств:**

Обязательств выданных и полученных у Общества нет.

## **4. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ**

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных налогового учёта.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерской отчетности Общество отражает развернуто.

	тыс. руб.	
	31.12.2010 г.	31.12.2011 г.
Текущий налог на прибыль	-	5
Отложенные налоговые активы	-	-

## **5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ**

	тыс. руб.	
	31.12.2010 г.	31.12.2011 г.
Условные обязательства	-	-

Условные активы и условные обязательства в Обществе отсутствуют.

## **6. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Существенных событий после отчетной даты не было.

## 7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами ООО «Держава-Гарант» являются:

- 1) юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица:  
- АКБ «Держава» ОАО – владеет 100% долей ООО «Держава-Гарант».
- 2) Физическое лицо **Акелин Александр Александрович** – Генеральный директор ООО «Держава-Гарант»

У Общества в 2011 году были сделки со связанными лицами. Общество получало кредит в АКБ «Держава» ОАО в сумме 104 500 тыс. руб. Кредит был погашен в этом же налоговом периоде.

В 2011 году вознаграждения управленческому персоналу не начислялись и не выплачивались.

## 8. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА:

тыс. руб.,

Показатель	На 31.12.2010	На 31.12.2011
Сумма чистых активов	-	32
Уставной капитал	-	10
Чистая прибыль	-	22

Величина уставного капитала в течение года не изменялась.

## 9. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

9.1. В 2011 году государственная помощь не предоставлялась.

9.2. *Существенных ошибок, выявленных в отчетном периоде и касающиеся прошлых отчетных периодов, не было.*

9.3 Расходы на НИОКР не производились.

9.4 Совместная деятельность не велась.

9.5 Новые виды деятельности в 2011 году не возникали, прекращение прежних видов деятельности не происходило.

9.6. Деятельность организации существенного экологического урона не наносит.

Генеральный директор  
ООО «Держава-Гарант»

27.02.2012

Акелин А.А.



Прошито и пронумеровано

40 (сорок)

лист 46