



**БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РУСАУДИТ**

Независимый член Baker Tilly International

Тел 1: +7 (495) 788 55 67
Тел 2: +7 (495) 788 55 68
Факс: +7 (495) 788 55 69
info@russaudit.ru
www.bakertillyrussaudit.ru

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**АКЦИОНЕРАМ И СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ ОАО
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»**

МОСКВА, 2012



БЕЙКЕР ТИЛЛИ РУСАУДИТ

Сведения об аудируемом лице

Наименование: ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Место нахождения: 119034, Москва, Всеволожский пер., д.2, стр.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.

Телефоны: (495) 788-55-67, 788-55-68.

Факс: (495) 788-55-69.

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.



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

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 ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.



БЕЙКЕР ТИЛЛИ РУСАУДИТ

Прочие сведения

Мы обращаем внимание, что прилагаемая бухгалтерская отчетность была перевыпущена руководством в связи с внесением в нее корректировок, описанных в п.14 пояснительной записки. Аудит перевыпущенной бухгалтерской отчетности включал исключительно проведение процедур, необходимых для получения достаточных и надлежащих аудиторских доказательств в отношении указанных корректировок.

30 марта 2012 года и 25 апреля 2012 года для обстоятельств, изложенных в п.14 пояснительной записки

Старший менеджер,
Департамент аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО



О.П. Косинцева

квалификационный аттестат
аудитора №02-000086

от 08.02.2012

ОПН 20502003497

Доверенность №57-10/12-7

от 10.01.2012

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 20 11 г.

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 ИНН _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.-) _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Местонахождение (адрес) 119034, Москва, Всеволожский переулок д.2, стр.2 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2011
17960201		
7704081545		
65.23, 67.12		
47	16	
384 (385)		

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
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П.1	Нематериальные активы	1110	572	675	778
	Результаты исследований и разработок	1120	0		
П.2	Основные средства	1130	11 302	17 569	11 428
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
П.3	Финансовые вложения	1150	854 797	813 571	842 720
	Отложенные налоговые активы	1160	62 650	208	415
	Прочие внеоборотные активы	1170	38 198	5 193	2 393
	Итого по разделу I	1100	967 519	837 216	857 734
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П.4	Запасы	1210	1 846	3 505	2 005
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	0
П.5.1	Дебиторская задолженность	1230	113 684	154 145	186 780
П.3	Финансовые вложения	1240	2 180 877	3 016 677	2 521 085
ОДДС	Денежные средства	1250	770 823	319 215	644 121
	Прочие оборотные активы	1260	14 732	22 356	14 292
	Итого по разделу II	1200	3 081 962	3 515 898	3 368 283
	БАЛАНС	1600	4 049 481	4 353 114	4 226 017

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
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
П.3. 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	3 077 685	3 470 429	2 939 513
	Итого по разделу III	1300	3 671 979	4 064 723	3 533 807
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	844	1 027	543
	Резервы под условные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	844	1 027	543
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	0	0
П.5.3	Кредиторская задолженность	1520	227 486	186 441	244 509
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
П.3.3.7.4	Резервы предстоящих расходов	1540	4 827	0	0
	Прочие обязательства	1550	144 345	100 923	447 158
	Итого по разделу V	1500	376 658	287 364	691 667
	БАЛАНС	1700	4 049 481	4 353 114	4 226 017

Руководитель

" 13 "

апреля

20 12 г.

Бычков А.П.

(расшифровка подписи)

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 указанным 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 прибылях и убытках

за _____ год 20 11 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 2011

17960201

7704081545

65.23, 67.12

47 16

384 (385)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 11 г. ³	За _____ год 20 10 г. ⁴
П.3. п.13.3	Выручка ⁵	2110	10 618 430	9 746 894
	Себестоимость продаж	2120	(10 365 001)	(9 443 499)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	253 429	303 395
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
5.4	Управленческие расходы	2220	(233 654)	(176 024)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	19 775	127 371
П.3.п.13.4	Доходы от участия в других организациях	2310	36 656	53 212
П.3.п.13.4	Проценты к получению	2320	110 435	86 532
П.3.п.13.4	Проценты к уплате	2330	(41 112)	(30 300)
	Прочие доходы	2340	931 398	891 017
	Прочие расходы	2350	(1 392 659)	(764 019)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(335 507)	363 813
	Текущий налог на прибыль	2410	(235)	(91 773)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	12 103	19 706
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	182	(484)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	62 442	(207)
	Прочее	2460	0	0
Прил.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	(273 118)	271 349

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. ³	За <u>год</u> 20 <u>10</u> г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	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	(273 118)	271 349
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель

(подпись)

Бычков А.П.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Карабанова Н.А.

(расшифровка подписи)

" 13 " апреля 20 12 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. 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 11 г.

Коды		
0710003		
31	12	2011
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 _____ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/частная по ОКВЭД _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
_____ 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 2009 г.	3100	109 000	(0)	376 294	109 000	2 939 513	3 533 807
За 2010 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	271 349	271 349
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	271 349	271 349
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
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)	(259 567)	(259 567)
в том числе:							
убыток	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	(0)	(0)
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	(143 880)	(143 880)
дивиденды, не востребовавшие	3227	x	x	x	x	403 447	403 447
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 2010	3200	109 000	(0)	376 294	109 000	3 470 429	4 064 723
За 2011 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	(273 118)	(273 118)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	(273 118)	(273 118)
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)	(119 626)	(119 626)
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	(119 626)	(119 626)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	0	0	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	109 000	(0)	376 294	109 000	3 077 685	3 671 979

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 10 г. ¹	Изменения капитала за 20 11 г. ²		На 31 декабря 20 11 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4 064 723	(273 118)	(119 626)	3 671 979
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	4 064 723	(273 118)	(119 626)	3 671 979
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	4 064 723	(273 118)	(119 626)	3 671 979
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 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
Чистые активы	3600	3 671 979	4 064 723	3 533 807

Руководитель _____
(подпись) _____

Бычков А.П.
(расшифровка подписи)

" 13 " апреля 20 12 г.

Главный
бухгалтер

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

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 11** 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	2011
17960201		
7704081545		
65.23, 67.12		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За <u>Декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ¹	За <u>Декабрь</u> 20 <u>10</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступление - всего	4110	842 600	9 878 112
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 556	2 829
арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112	0	0
от перепродажи финансовых вложений	4113	24 126	638 963
прочие поступления	4114	815 918	9 236 320
Платежи - всего	4120	(353 058)	(10 245 065)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам за сырье и материалы, работы, услуги)	4121	(146 392)	(9 323 869)
в связи с оплатой труда работников	4122	(122 235)	(92 372)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль	4124	(12 671)	(77 738)
прочие платежи	4125	(71 760)	(751 086)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	489 542	(366 953)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступление - всего	4210	36 656	54 730
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	1 500
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	0	
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	
дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других Организациях	4214	36 656	53 212
прочие поступления	4215	0	18
Платежи - всего	4220	(12 112)	(12 551)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов объектов	4221	(0)	(12 551)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4222	(8 366)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4223	(0)	(0)
прочие платежи	4224	(3 746)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	24 544	42 179

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За <u>Декабрь</u> 20 <u>11</u> г. ¹	За <u>Декабрь</u> 20 <u>10</u> г. ²
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступление - всего	4310	0	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	0	0
Платежи - всего	4320	(62 478)	(0)
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	(62 478)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
прочие платежи	42324	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(62 478)	0
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	451 608	(324 774)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	319 215	643 989
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	770 823	319 215
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		-1 489

Руководитель

Бычков А.П.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Карабанова Н.А.

(расшифровка подписи)

" 13 "

апреля

20 12 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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹	900	(225)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(328)
	5110	за 20 10 г. ²	900	(122)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(225)
	5101	за 20 11 г. ¹	900	(225)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(328)
	5111	за 20 10 г. ²	900	(122)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(226)
в том числе:													
товарные знаки													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			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 20 11 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	(0)
	5150	за 20 10 г. ²	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 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 11 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 10 г. ²	0	0	(0)	(0)	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка			
						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 <u>11</u> г. ¹	36 345	(18 846)	755	(40)	5	(6 917)	0	0	37 060	(25 758)
	5210	за 20 <u>10</u> г. ²	30 040	(18 612)	12 421	(6 116)	5 483	(5 717)	0	0	36 345	(18 846)
в том числе: машины, оборудование, приборы	5201	за 20 <u>11</u> г. ¹	22 424	(14 403)	755	(40)	5	(4 620)	0	0	23 139	(19 018)
	5211	за 20 <u>10</u> г. ²	16 787	(10 569)	5 637	(0)	0	(3 834)	0	0	22 424	(14 403)
Транспортные средства	5202	за 20 <u>11</u> г. ¹	13 632	(4 190)	0	(0)	0	(2 293)	0	0	13 632	(6 483)
	5212	за 20 <u>10</u> г. ²	12 964	(7 796)	6 784	(6 116)	5 483	(1 877)	0	0	13 632	(4 190)
Прочие	5203	за 20 <u>11</u> г. ¹	289	(253)	0	(0)	0	(4)	0	0	289	(257)
	5213	за 20 <u>10</u> г. ²	289	(247)	0	(0)	0	(6)	0	0	289	(253)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>11</u> г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 <u>10</u> 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 11 г. ¹	70	684	(754)	(754)	0
	5250	за 20 10 г. ²	0	12491	(12421)	(12421)	70
машины, оборудование, приборы	5241	за 20 11 г. ¹	70	684	(754)	(754)	0
	5251	за 20 10 г. ²	0	12491	(12421)	(12421)	70

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

Наименование показателя	Код	за 20 11 г. ¹	за 20 10 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>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</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	11 378	10 000	10 000
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

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на начало периода				изменения за период					на конец периода			
		Период	первоначальная стоимость	накопленная корректив	резерв под обесценение финансовых вложений	поступило		выбыло (погашено)	Резерв под обесценение финансовых вложений	лене % (включая доведенные первоначальной стоимостью)	щей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректив	Резерв под обесценение финансовых вложений
						резерв под обесценение финансовых вложений	первоначальная стоимость							
Долгосрочные-всего, в том	5301	2011	872 919	-30 299	29 049	43 233	0	32 306	-30 299	0	0	883 846	0	29 049
долевые ценные бумаги	5311	2010	873 019	-30 299	0	0	29 049	100	0	0	0	872 919	-30 299	29 049
	5302	2011	694 563	0	29 049	43 233	0	100	0	0	0	737 696	0	29 049
	5312	2010	694 663	0	0	0	29 049	100	0	0	0	694 563	0	29 049
долговые ценные бумаги	5303	2011	32 206	-30 299	0	0	0	32 206	-30 299	0	0	0	0	0
	5313	2010	32 206	-30 299	0	0	0	0	0	0	0	32 206	-30 299	0
	5304	2011	146 150	0	0	0	0	0	0	0	0	146 150	0	0
паи	5314	2010	146 150	0	0	0	0	0	0	0	0	146 150	0	0
Краткосрочные-всего	5301	2011	3 496 963	-216 883	263 403	48 338 800	0	49 060 765	377 240	263 403	0	2 774 998	-594 123	0
в том числе	5311	2010	3 352 754	-616 721	214 949	10 999 201	48 454	10 854 992	-399 838	0	0	3 496 963	-216 883	263 403
долевые ценные бумаги, в том	5302	2011	1 967 143	-225 294	0	10 387 654	0	10 507 282	372 646	0	0	1 847 515	-597 940	0
	5312	2010	2 565 305	-563 402	0	8 495 072	0	9 093 234	-338 108	0	0	1 967 143	-225 294	0
имеющие текущую рыночную	5303	2011	1 854 454	-225 294	0	9 163 478	0	9 338 613	372 646	0	0	1 679 319	-597 940	0
	5313	2010	2 492 655	-563 402	0	8 018 264	0	8 656 465	-338 108	0	0	1 854 454	-225 294	0
не имеющие текущую рыночную	5304	2011	112 689	0	0	1 224 176	0	1 168 669	0	0	0	168 196	0	0
	5314	2010	72 650	0	0	476 808	0	436 769	0	0	0	112 689	0	0
долговые ценные бумаги, в том	5305	2011	867 655	8 411	263 403	879 173	0	1 082 729	4 594	263 403	0	664 099	3 817	0
	5315	2010	787 406	-53 319	214 949	735 372	48 454	655 123	-61 730	0	0	867 655	8 411	263 403
имеющие текущую рыночную	5306	2011	591 802	8 411	0	879 173	0	806 876	4 594	0	0	664 099	3 817	0
	5316	2010	675 300	-53 319	0	571 625	0	655 123	-61 730	0	0	591 802	8 411	0
не имеющие текущую рыночную	5307	2011	275 853	0	263 403	0	0	275 853	0	263 403	0	0	0	0
	5317	2010	112 106	0	214 949	163 747	48 454	0	0	0	0	275 853	0	263 403
вексель	5308	2011	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
займ ценными бумагами	5318	2010	43	0	0	0	0	43	0	0	0	0	0	0
	5309	2011	0	0	0	636 660	0	402 445	0	0	0	234 215	0	0
	5319	2010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
депозиты	5310	2011	662 165	0	0	36 435 313	0	37 068 309	0	0	0	29 169	0	0
	5320	2010	0	0	0	1 768 757	0	1 106 592	0	0	0	662 165	0	0
Финансовых вложений	5311	2011	4 369 882	-247 182	292 452	48 382 033	0	49 093 071	346 941	263 403	0	3 658 844	-594 123	29 049
итого	5321	2010	4 225 773	-647 020	214 949	10 999 201	77 503	10 855 092	-399 838	0	0	4 369 882	-247 182	292 452

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
(группы, виды)				
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	выбыло		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 11 г. ¹	3505	(0)	6441	(8100)	0	0	x	1846	(0)
	5420	за 20 10 г. ²	2005	(0)	7751	(6251)	0	0	x	3505	(0)
материалы	5401	за 20 11 г. ¹	185	(0)	3901	(3990)	0	0	x	96	(0)
	5421	за 20 10 г. ²	102	(0)	3371	(3288)	0	0	x	185	(0)
прочие	5402	за 20 11 г. ¹	3320	(0)	2540	(4110)	0	0	x	1750	(0)
	5422	за 20 10 г. ²	1903	(0)	4380	(2963)	0	0	x	3320	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(группа, вид)				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	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 сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸		на финансовый результат ⁸	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 11 г. ¹	5 047	(0)	32 206	2 876	(2 032)	(0)	0	(0)	38 097	(0)
	5521	за 20 10 г. ²	2 070	(0)	0	2 977	(0)	(0)	0	(0)	5 047	(0)
задолженность эмитента по Мировому	5502	за 20 11 г. ¹	5 047	(0)	32 206	2 876	(2 032)	(0)	0	(0)	38 097	(0)
	5522	за 20 10 г. ²	2 070	(0)	0	2 977	(0)	(0)	0	(0)	5 047	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 11 г. ¹	154 145	(17 759)	38 980 016	0	(39 020 478)	(0)	17 759	(0)	113 683	(310 808)
	5530	за 20 10 г. ²	186 780	(0)	4 846 970	0	(4 879 605)	(0)	0	(0)	154 145	(17 759)
покупатели и заказчики	5511	за 20 11 г. ¹	379	(0)	3 016	0	(3 310)	(0)	0	(0)	85	(0)
	5531	за 20 10 г. ²	507	(0)	95 269	0	(95 397)	(0)	0	(0)	379	(0)
налоги и сборы	5512	за 20 11 г. ¹	46 920	(0)	9 076	0	(0)	(0)	0	(0)	55 996	(0)
	5532	за 20 10 г. ²	60 423	(0)	0	0	(13 503)	(0)	0	(0)	46 920	(0)
авансы, выданные	5513	за 20 11 г. ¹	10 927	(0)	277 778	0	(285 030)	(0)	0	(0)	3 675	(0)
	5533	за 20 10 г. ²	9 009	(0)	224 771	0	(222 853)	(0)	0	(0)	10 927	(0)
прочая	5514	за 20 11 г. ¹	95 919	(17 759)	38 690 146	0	(38 732 138)	(0)	17 759	(0)	53 927	(0)
	5534	за 20 10 г. ²	116 841	(0)	4 526 930	0	4 547 852	(0)	0	(0)	95 919	(0)
Итого долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности	5500	за 20 11 г. ¹	159 192	(17 759)	39 012 222	2 876	(39 022 510)	(0)	17 759	x	151 780	(310 808)
	5520	за 20 10 г. ²	188 850	(0)	4 846 970	2 977	(4 879 605)	(0)	0	x	159 192	(17 759)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 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

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 11 г. ¹	1 027	0	0	(183)	(0)	(0)	844
	5571	за 20 10 г. ²	543	484	0	(0)	(0)	(0)	1 027
в том числе: отложенные налоговые обязательства	5552	за 20 11 г. ¹	1 027	0	0	(183)	(0)	(0)	844
	5572	за 20 10 г. ²	543	484	0	(0)	(0)	(0)	1 027
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. ¹	186 441	2 089 033	0	(2 047 988)	(0)	(0)	227 486
	5580	за 20 10 г. ²	244 509	2 484 066	0	(2 542 134)	(0)	(0)	186 441
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 11 г. ¹	15	3 803	0	(3 683)	(0)	(0)	135
	5581	за 20 10 г. ²	9	1 088	0	(1 082)	(0)	(0)	15
авансы, полученные	5562	за 20 11 г. ¹	67	67	0	(134)	(0)	(0)	0
	5582	за 20 10 г. ²	67	13 335	0	(13 335)	(0)	(0)	67
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 11 г. ¹	873	5 540	0	(4 966)	(0)	(0)	1 447
	5583	за 20 10 г. ²	1 564	7 929	0	(8 620)	(0)	(0)	873
расчеты с клиентами	5564	за 20 11 г. ¹	144 159	2 062 720	0	(2 039 205)	(0)	(0)	167 674
	5584	за 20 10 г. ²	177 816	2 461 714	0	(2 495 371)	(0)	(0)	144 159

прочая	5565	за 20 11 г. ¹	41 327	16 903	0	(0)	(0)	(0)	58 230
	5585	за 20 10 г. ²	65 053	0	0	(23 726)	(0)	(0)	41 327
Итого Долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности	5550	за 20 11 г. ¹	187 468	2 089 033	0	(2 048 171)	(0)	x	228 330
	5570	за 20 10 г. ²	245 052	2 484 550	0	(2 542 134)	(0)	x	187 468

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. ¹	3а 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	1945	1689
Расходы на оплату труда	5620	113795	95968
Отчисления на социальные нужды	5630	11431	7017
Амортизация	5640	7010	5806
Прочие затраты	5650	99473	65544
Итого по элементам	5660	233654	176024
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	233654	176024

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 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 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
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
20 11 г. ¹	5910	0	(0)
20 10 г. ²	5920	0	(0)
в том числе:			
(наименование цели)		0	(0)
20 11 г. ¹		0	(0)
20 10 г. ²		0	(0)

Руководитель

Бычков А.П.

подпись

" 13 " апреля 20 12 г.

Главный бухгалтер

Карабанова Н.А.

подпись

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (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.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу за 2011 год

В пояснительной записке 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.а Филиалы и представительства:

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Дополнительный офис (не является филиалом или представительством)	191002, Санкт-Петербург, набережная Реки Фонтанки, 52, лит а, 3н	нет
2	Дополнительный офис (не является филиалом или представительством)	443067, Самарская обл., Самара, ул. Гагарина, 95, лит. Ж, 49	нет
3	Дополнительный офис (не является филиалом или представительством)	344018, Ростов-на-Дону, ул. Текучева, 234, 2	нет

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
59	84

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» от 21.11.96 №129-ФЗ (в редакции от 28.11.2011) и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской 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

Вид энергии	Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов	Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции
тепловая	0	0
электрическая	0	0

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 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: купли-продажи ценных бумаг; 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
------------------	-------

Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	4124
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	186
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 31.12.2011	Иной примененный курс
Доллары США	32,1961	0
EUR	41,6714	0

3.2. Нематериальные активы (НМА)

Критерии отнесения активов к нематериальным активам отражены в Учетной политике предприятия за 2011 год.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом

Наличие и движение НМА приведены в Пояснениях к годовому балансу за 2011 год.

3.3. Основные средства

Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике предприятия за 2011 год.

Амортизация начисляется линейным методом.

Амортизационная премия в налоговом учете начисляется.

3.3.1. Наличие и движение основных средств

Наличие и движение основных средств смотри в Пояснениях к годовому балансу за 2011 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 2011 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 смотри в Пояснениях к годовому балансу за 2011 год.

3.5. Финансовые вложения

Общество имеет долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в долевы 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 смотри в Пояснениях к годовому отчету за 2011 год.

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

Группа (вид)	Стоимость
Долговые ценные бумаги	667 916
Долевые ценные бумаги	1249 575

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

Группа (вид)	Стоимость
Долговые ценные бумаги	0
Долевые ценные бумаги	876 843

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	234 215	KAS BANK N.V.

3.5.4. Долговые ценные бумаги

Вид ценных бумаг	Оценка по дисконтированной стоимости	Величина дисконтированной стоимости	Примененные способы дисконтирования	Сроки погашения
Облигации	-	-	-	19.07.2016

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. Резерв под обесценение финансовых вложений

23.11.2011 г. в отношении ОАО «Рязнефтехимпродукт» Арбитражным судом (АС) г. Санкт-Петербург и Ленинградской области введена процедура наблюдения. В настоящее время идет формирование требований кредиторов.

ООО «МЛК-Финанс» находится в процедуре конкурсного производства. Определением АС г. Москвы от 13.01.2012 г. срок конкурсного производства продлен на три месяца. Конкурсным управляющим осуществляются необходимые действия по реализации имущества должника.

Поручителями ООО «МЛК-ФИНАНС» являются ЗАО «МЛК» и ЗАО «Лизинговая компания МЛК-авто».

В настоящее время ЗАО «МЛК» находится в процедуре конкурсного производства. Определением АС г. Москвы от 17.11.2011 г. срок конкурсного производства продлен на шесть месяцев. Конкурсным управляющим осуществляются необходимые действия по реализации имущества должника.

ЗАО «Лизинговая компания МЛК-авто» находится в процедуре конкурсного производства. 27.02.2012 г. собранием кредиторов ЗАО «Лизинговая компания МЛК-авто» было принято решение об обращении в суд с ходатайством об окончании конкурсного производства.

ООО «ПАРНАС-М» сроком до 29 апреля 2012 г. находится в процедуре внешнего управления (введено определением АС по г. Санкт-Петербургу и Ленинградской области 29.10.2010 г. на срок 18 месяцев).

28.11.2011 года определением АС г. Москвы завершено конкурсное производство в отношении ЗАО «Марта Финанс». Требования кредиторов, не удовлетворенные по причине недостаточности имущества должника, считаются удовлетворенными.

Вид финансовых вложений	Величина резерва, созданного в 2010 году	Величина резерва, признанного прочим доходом в 2011 году	Сумма резерва, использованная в 2011 году
Долевые ценные бумаги	29 049	0	0
Долговые ценные бумаги	263 403	263 403	0

3.5.7. Структура финансовых вложений

Группировка финансовых вложений	Доля, %
По характеру	
долевые	69
долговые	30
прочие (депозитные счета, открытые в банке)	1
По форме	
акции	64

облигации	22
паи	5
заем ЦБ	8
прочие (депозитные счета, открытые в банке)	1
По типу эмитента	
государственные ЦБ	0
муниципальные ЦБ	0
корпоративные ЦБ	82
ЦБ иностранных эмитентов	12
Прочие (депозитные счета, открытые в банке, паи)	6
По типу дебитора	отсутствуют
юрлица	-
физлица	-
В т.ч. работники общества	-

3.5.8. Потенциальные финансовые риски

	Рыночные риски			Кредитные риски
	валютные	процентные	ценовые	
Подверженность рискам	высокая	Низкая	Средняя	Низкая, компания не кредитруется
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 портфеле облигаций с короткой дюрацией, диверсификация вложений в облигации надежных заемщиков	диверсификация 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 1 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

3.5.9. Финансовые инструменты срочных сделок

На 31.12.2011 были открыты позиции по биржевым опционам, обращающимся на срочном рынке Euronext Liffe. 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	AGN mch. 4C (покупка) – 2 000 шт.
	AGN mch. 3C (продажа) – 1 000 шт.
	UN mch22P (покупка) – 2 000 шт.
	UN mch24P (продажа) – 1 000 шт.
Условия срочных сделок с финансовыми инструментами, не исполненных в срок	Срочных сделок с финансовыми инструментами, не исполненных в срок нет
Базисные активы финансовых инструментов срочных сделок	Долевые ценные бумаги
Стоимость срочных контрактов исходя из расчетной цены на 31.12.2011 г.	30 тыс. руб.
Прибыли, убытки, не признанные в годовой отчетности	отсутствуют

3.5.10. 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
MF GLOBAL	0	7 807	0	7 807
ООО «Русинтерьер»	0	402	0	402
ООО «МЛК-Финанс	5 299	157 968	0	163 267
ОАО «Марта-Финанс»	12 460	56 802	0	69 262
ОАО «Парнас-М»	0	70 070	0	70 070

3.7.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Информация раскрыта в п.3.5.7.

3.7.3. 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	0	4 827	0	4 827

Резерв на начало 2011 г. не создавался по причине несущественности.

3.7.5. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Наименование	2011 год	2010 год
Базовая прибыль/убыток на одну акцию	-2,5057 руб.	2,4894 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	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Бычков Александр Петрович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Гончаренко Любовь Ивановна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Капанова Лидия Федоровна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Карабанова Нэлли Аркадьевна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
Манасов Марлен Джеральдович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Пороховский Анатолий Александрович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Родионов Иван Иванович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Сумин Георгий Александрович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Тепляшина Светлана Михайловна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Закрытое акционерное общество «НАЦОКИН»	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
Закрытое акционерное общество «НОВОДЕВИЧИЙ»	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
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
Открытое акционерное общество «Рязанский завод нефтехимпродуктов»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица
Закрытое акционерное общество «ХАЙ КЛАСС»	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
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
Буторин Алексей Леонидович	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
Леонтьева Светлана Вячеславовна	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 истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Дочерние хозяйственные общества	Аренда помещения (управленческие расходы/выручка)	9 808	0	18.01.2012 расчеты завершены, безналично	0	0
	Услуги брокера (выручка/общехозяйственные расходы)	325	0	10.01.2012 Расчеты завершены безналично	0	0
	Депозитарные услуги (выручка/внебюджетные расходы)	66	0	19.01.2012 расчеты завершены, безналично	0	0

	Брокерские услуги(выручка/ расходы по приобретению и реализации ценных бумаг)	88	0	18.01.2012 расчеты завершены, безналично	0	0
	Дивиденды (использование прибыли / внереализационный доход)	219	0	06.07.2111	0	0
	Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание	13 214	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 истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Зависимые хозяйственные общества	Аренда программного обеспечения (выручка/ управленческие расходы)	6	0	16.01.2012 расчеты завершены, безналично	0	0
	Депозитарные услуги (выручка/ внереализационные расходы)	15	0	19.01.2012 расчеты завершены, безналично	0	0

Брокерские услуги(выручка/ расходы по приобретению и реализации ценных бумаг)	19	0	18.01.2012 расчеты завершены, безналично	0	0
Дивиденды (использование прибыли / внереализационный доход)	21 518	0	06.07.2111	0	0
Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание	73 270	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
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):	
Совет директоров	
Вознаграждение	3 456
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	0
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	0
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	0
Коллегиальный исполнительный орган	
Вознаграждение	86
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	0
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие внебюджетные фонды	0

Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	0
--	---

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

Характер обязательства	Оценочное обязательство
Ожидаемый срок исполнения	Резерв предстоящих отпусков
Неопределенности в отношении срока исполнения	3 месяца
Величина на начало отчетного периода	нет
Величина на конец отчетного периода	0
Сумма, признанная в отчетном периоде	4 827
Сумма, списанная на затраты	4 827

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	10 177 710	-	371 352	10 549 062
Стоимость внеоборотных активов	-	-	-	-

8.3. Информация о покупателях (заказчиках)

Наименование покупателя, контрагента	Выручка/доход*	Отчетный сегмент, к которому относится выручка
ФБ ММВБ	10 177 710	Москва
ФБ РТС	- 7 209*	Москва
Иностранные биржи	371 352	Нидерланды
Иностранные биржи	3 336*	Нидерланды

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))
-335 507	Применяются ставки 20, 15, и вычеты по дивидендам	74 728

11.2. Постоянные разницы

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
Превышение расходов в бухгалтерском учете	499 035	20%	99 807
Превышение расходов в налоговом учете	438 520	20%	(87 704)
ИТОГО	60 515	20%	12 103

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

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
Превышение расходов в бухгалтерском учете	912	20 %	(182)
Превышение расходов в налоговом учете	801	20 %	160
ИТОГО	111	20 %	(22)

11.4. Постоянные разницы, возникшие в прошлых периодах и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ПНО (ПНА)
Превышение расходов в бухгалтерском учете	273 739	20%	54 748
Превышение расходов в налоговом учете	254 033	20%	(50 807)
ИТОГО	19 706	20%	3 941

11.5. Временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО (ОНА)
Превышение расходов в бухгалтерском учете	1 034	20 %	(207)
Превышение расходов в налоговом учете	2 419	20 %	484

ИТОГО	(1385)	20 %	(277)
-------	--------	------	-------

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	762 638
Средства на счетах в иностранной валюте	8 185
Депозиты до востребования	0
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	0
ИТОГО	770 823

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 за 2011 г учтены: поступления НКД по облигациям в сумме 85 109 тыс. руб.,

изменение остатков денежных средств на счетах клиентов свернуто в сумме 31 815 тыс. руб.

(на счета клиентов введено денежных средств 56 474 830 тыс. руб., выведено 56 443 015 тыс. руб.),

погашение дебиторской задолженности эмитентов 16 408 тыс. руб.,

возврат от нотариуса г. Рязани 12 761 тыс. руб.

возврат средств по депозитному договору в сумме 661 409 тыс. руб.,

и прочие поступления в сумме 8 416 тыс. руб.

По строке 4125 «Прочие платежи» ОДДС за 2011 г. учтены платежи:

за ценные бумаги свернуто в сумме 59 350 тыс. руб.,

по срочному рынку свернуто в сумме 7 735 тыс. руб.,

в бюджет за исключением налога на прибыль в сумме 4 676 тыс. руб.

По строке 4225 учтены платежи за приобретение:

доли Участника в ООО «ВОБОТ» в сумме 3 000 тыс. руб.,

акций ЗАО «ХАЙ КЛАСС» в сумме 105 тыс. руб.,

акций «ABR Financial B.V.» в сумме 641 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	10 615 874	10 365 001

Брокерская деятельность	1 806	0
Депозитарная деятельность	218	0
Доверительное управление	141	0
Прочие услуги	391	0
ИТОГО	10 618 430	

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	110 435	41 112
Доходы от участия в других организациях	36 656	0
Доходы/расходы, полученные на срочном рынке	285 803	289 676
Корректировка финансовых вложений	276 687	710 097
Курсовые разницы	74 481	70 357
Оценочные резервы по сомнительной задолженности эмитентов, созданные на 31.12.2010 г.	17 759	310 808
Резервы под обесценение финансовых вложений, созданные на 31.12.2010 г.	275 863	0
Прочие доходы/расходы	805	11 721
ИТОГО	1 078 489	1 433 771

13.5. Затраты на производство

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 2011 году осуществлялся обществом на счете 26 «Общехозяйственные расходы» без использования счета 20 «Основное производство». Расшифровку затрат по статьям расходов смотри в Пояснениях к годовому балансу за 2011 год.

13.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

В 2011 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 Пояснениях к годовому балансу за 2011 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	234 215	Долевые иностранные ценные бумаги	0	127 711	нет
		Долговые иностранные ценные бумаги	0	40 988	нет

13.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Полученные – всего, в том числе:	168 699	0	0
Долевые иностранные ценные бумаги	127 711	0	0

Долговые иностранные ценные бумаги	40 988	0	0
------------------------------------	--------	---	---

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 была пересмотрена по состоянию на 13.04.2012 г.:

В бухгалтерском балансе на 31.12.2012 г. по строке 1150 № «Финансовые вложения» и по строке 1230 «Дебиторская задолженность» некорректно была указана информация в результате технического сбоя.

Президент - Генеральный директор
ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Бычков А.П.

Главный бухгалтер
ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»

Карабанова Н.А.

13 апреля 2012 г.



ВЫПИСКА
ИЗ РЕЕСТРА АУДИТОРОВ И АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ
САМОРЕГУЛИРУЕМОЙ ОРГАНИЗАЦИИ АУДИТОРОВ

19.01.2010
(дата)

№ 140-01-10

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов выдана по заявлению

ООО «Бейкер Тилли Русаудит»

(полное наименование организации-заявителя, фамилия, имя отчество (если имеется) заявителя)

В ТОМ, ЧТО

ООО «Бейкер Тилли Русаудит»

(полное наименование аудиторской организации, фамилия, имя отчество (если имеется)
аудитора)

является членом саморегулируемой организации аудиторов

(наличие членства в саморегулируемой организации аудиторов)

и включено (не включено) в реестр аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов

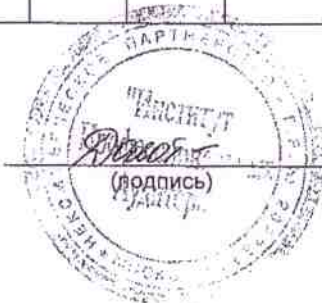
Некоммерческое партнёрство «Институт Профессиональных Аудиторов»

(полное наименование саморегулируемой организации аудиторов)

за основным регистрационным номером

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

Президент НП «ИПАР»



Д.К. Долотенкова
(инициалы, фамилия)

Всего пронумеровано,
прошито и
скреплено печатью
46 листов (а)

Старший менеджер,
Департамент аудита

«Бейкер Тилли
Русаудит» ООО


О.П. Косинцева

