

**Общество с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп»**

**Аудиторское заключение по
бухгалтерской (финансовой)
отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2014 г.

Москва | 2015

*bx 80W-1-170315 B
от 1-1.03.2015г*



Аудиторское заключение

Участникам

Общества с ограниченной ответственностью
Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп»

Аудируемое лицо

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп» (далее – ООО УК «Юнион Инвест Групп»).

Место нахождения:

123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, подъезд 7, этаж 14.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве 08 сентября 2006 г., свидетельство: серия 77 № 009625481. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 08 сентября 2006 г. за основным государственным номером 5067746491160.

Аудитор

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»).

Место нахождения:

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Московской регистрационной палатой 15 ноября 1993 г., свидетельство: серия ЮЗ 3 № 484.583 РП. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным государственным номером 1027700058286.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:

Свидетельство о членстве в некоммерческом партнерстве «Аудиторская палата России» № 5353, ОРНЗ – 10201039470.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО УК «Юнион Инвест Групп», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год и пояснений в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО УК «Юнион Инвест Групп» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.


Президент ООО «ФБК»
Дата аудиторского заключения
«06» марта 2015 года

С.М. Шапигузов
На основании Устава,
квалификационный аттестат аудитора
01-001230, ОРНЗ 29501041926

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания
«Юнион Инвест Групп»

по ОКПО

ИИИ

по

по ОКППФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
97202791		
7715615686		
67.12.2		
12165	23	
384		

333

...ической

1997-1998

ограниченной

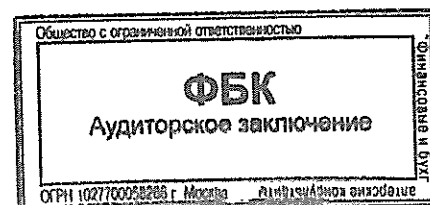
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

измерения: в тыс. рублей

Место рождения (адрес)

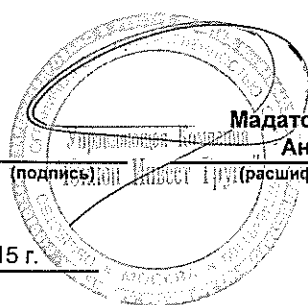
11510, Москва г, Краснопресненская наб, дом № 12

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	-	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
3.1П	Дебиторская задолженность	1230	440	99	243
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		35	16	19
	Расчеты с покупателями и заказчиками		-	32	80
	Расчеты по налогам и сборам		382	28	121
	Расчеты по социальному страхованию		23	23	23
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	83 300	82 300
3.3П	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	87 813	2 892	1 368
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	88 253	86 291	83 911
	БАЛАНС	1600	88 253	86 291	83 911



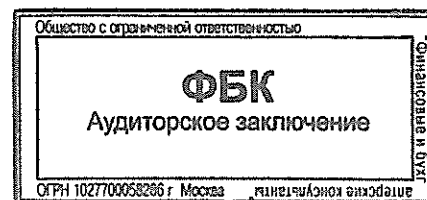
	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	68 000	68 000	68 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 002	17 924	15 445
	Итого по разделу III	1300	88 002	85 924	83 445
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
31П	Кредиторская задолженность	1520	183	112	186
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		-	45	50
	Расчеты по налогам и сборам		7	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		91	49	119
	Расчеты с персоналом по оплате труда		85	18	17
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5П	Оценочные обязательства	1540	68	255	280
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	251	367	466
	БАЛАНС	1700	88 253	86 291	83 911

руководитель

Мадатов Владимир
Андреевич

(подпись) (расшифровка подписи)

6 февраля 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания
«Юнион Инвест Групп»

Идентификационный номер налогоплательщика

Деятельность по управлению ценными бумагами

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

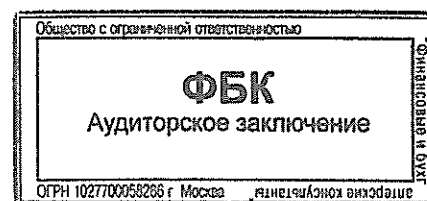
по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

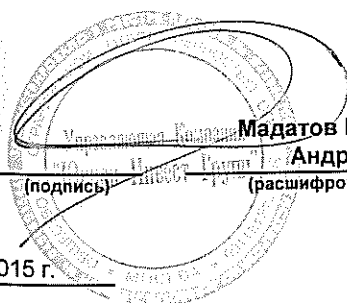
Коды		
0710002		
31	12	2014
97202791		
7715615686		
67.12.2		
12165		23
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
3.2П	Выручка	2110	847 291	939
3.2П	Себестоимость продаж	2120	(845 308)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 983	939
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.2П	Управленческие расходы	2220	(2 941)	(6 078)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(958)	(5 139)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 387	8 288
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 443	-
	Прочие расходы	2350	(5 275)	(50)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 597	3 099
3.2П	Текущий налог на прибыль	2410	(519)	(620)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 078	2 479



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
СПРАВОЧНО			
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	2500	2 078	2 479
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

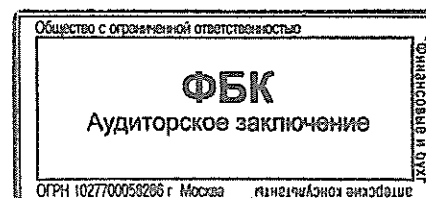


Мадатов Владимир
Андреевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 февраля 2015 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды			
0710003			
31	12	2014	
97202791			
7715615686			
67.12.2			
12165	23		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания

ИНН

по

ОКВЭД

по

ОКФС

по ОКЕИ

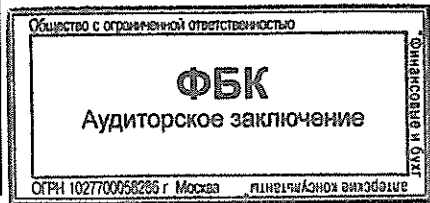
по ОКЕИ

по ОКЕИ

по ОКЕИ

1. Движение капитала

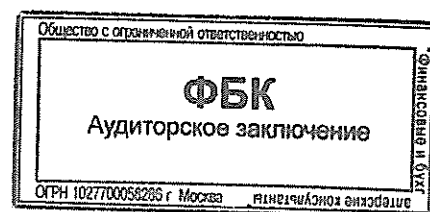
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	68 000	-	-	-	15 445	83 445
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 479	2 479
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	2 479
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	-	-	-	-	-	-



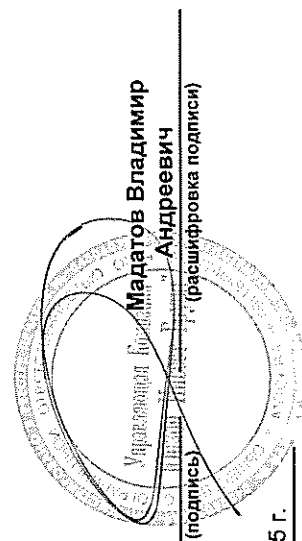
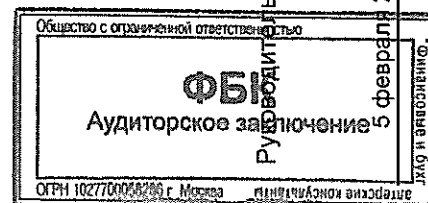
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
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 2013 г.	3200	68 000	-	-	-	17 924	85 924
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 078	2 078
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	2 078
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
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	-	-	-	-
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 2014 г.	3300	68 000	-	-	-	20 002	88 002

ОГРН 1027204000000
 31.12.2014 г. Москва
 в 10:00
 31.12.2014 г.

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г. за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				На 31 декабря 2013 г.
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	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-



3 Чистые активы			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	88 002	85 924
			83 445



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2014
97202791		
7715615686		
67.12.2		
12165		23
384		

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания
«Юнион Инвест Групп»

идентификационный номер налогоплательщика

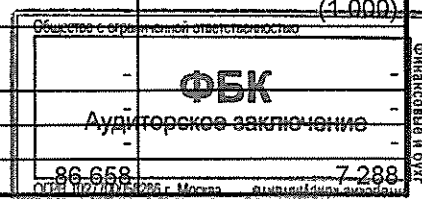
Деятельность по управлению ценными бумагами

юридическая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

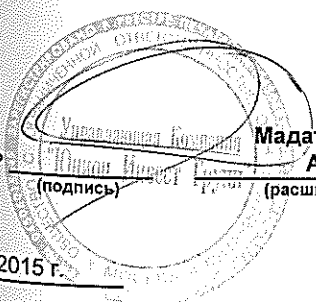
единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	88 459	987
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 086	987
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	87 373	-
Платежи - всего	4120	(92 753)	(6 751)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(431)	(386)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 165)	(4 385)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(873)	(527)
покупка финансовых вложений (акций)	4125	(87 140)	-
прочие платежи	4129	(2 144)	(1 453)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 294)	(5 764)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	86 658	8 288
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	83 300	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 358	8 288
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(1 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(1 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	86 658	7 288



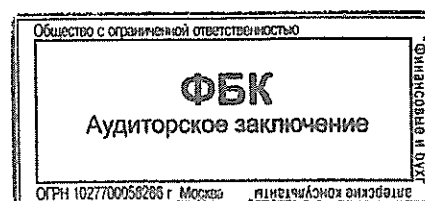
Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Денежные поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	82 364	1 524
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 892	1 368
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	87 813	2 892
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	2 557	-

Руководитель



Мадатов Владимир
Андреевич
(расшифровка подписи)

6 февраля 2015 г.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ПОЯСНЕНИЯ
к отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая
Компания «Юнион Инвест Групп»
ИНН 7715615686
за год, закончившийся 31 декабря 2014 года.

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

1.1. Описание Компании

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая Компания «Юнион Инвест Групп» (далее ООО УК «Юнион Инвест Групп» или Общество), учреждено на основании Решения №1 от 29.08.2006.

На настоящий момент единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Макарово» (сокращенное наименование юридического лица – ООО «ИК «Макарово») (на основании договора купли-продажи доли в уставном капитале общества б/н от 10.12.2014).

ООО УК «Юнион Инвест Групп» зарегистрировано ИМНС России № 3 по ЦАО г. Москвы, свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77, № 009625481. Учредительные документы ООО УК «Юнион Инвест Групп» зарегистрированы 29.03.2007.

Изменения в Устав, связанные с увеличением уставного капитала, зарегистрированы 05.07.2011.

Юридический адрес ООО УК «Юнион Инвест Групп»: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, под. 7, эт.14.

Почтовый адрес ООО УК «Юнион Инвест Групп»: 123610, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, под. 7, эт.14.

За отчетный период среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 11 человек.

В 2013 г. среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 11 человек.

По состоянию на 31.12.2014 Общество не имело филиалов и представительств.

Основными видами деятельности Общества согласно Уставу являются:

- Деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными инвестиционными фондами;
- Деятельность по доверительному управлению ценными бумагами, управлению пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов и управлению страховыми резервами страховых компаний;
- Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Основным видом деятельности Общества в проверяемом периоде являлась деятельность по управлению Паевым Инвестиционным фондом.

Все указанные виды деятельности Общество осуществляло на основании лицензий ФСФР по управлению инвестиционными, паевыми инвестиционными и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00858 от 02.02.2012.

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» ответственность за организацию бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности в ООО УК «Юнион Инвест Групп» несет:

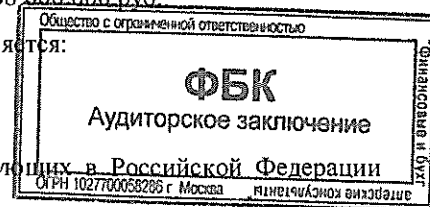
Генеральный директор ООО УК «Юнион Инвест Групп» – Мадатов В. А.

По состоянию на 31.12.2014 Уставный капитал Общества составляет 68 000 000 руб.

По состоянию на 31.12.2014 единственным Участником Общества является:

ООО «ИК «Макарово» – 68 000 000 руб. (100% уставного капитала).

Данная бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

правил бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с формами отчетности, рекомендованными приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Норматив по достаточности собственного капитала в 2014 году – соблюдался.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

(а) Основные средства

Основа оценки

Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам, связанным с приобретением основных средств. В первоначальную стоимость основных средств включен НДС, уплаченный поставщику (т.к. Общество не является плательщиком НДС).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Амортизация

Амортизация начисляется с месяца, следующего за месяцем начала эксплуатации конкретных объектов основных средств. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства России от 01 января 2002 г. № 1.

Списание стоимости отдельных объектов основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию без принятия к учету на счет 01 «Основные средства» и без отражения на счете 02 «Амортизация основных средств». В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации был организован аналитический контроль за их движением.

Отражение арендованных объектов основных средств

В соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, для обобщения информации о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации, используются забалансовые счета. Для учета арендованных основных средств Общество использует счет 001 «Арендованные основные средства».

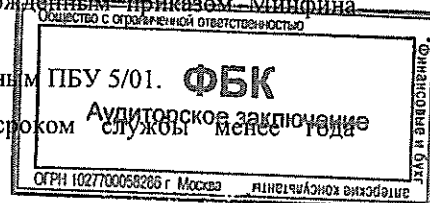
Согласно Инструкции арендованные объекты основных средств могут учитываться в оценке, указанной в договоре аренды.

По состоянию на 31.12.2014 Обществом заключен договор с Обществом с ограниченной ответственностью «Инвестиционная Группа ВЕЛЕС Капитал» №ИГ/1912/ЮИГ от 19 декабря 2014 года на право пользования двумя рабочими местами по адресу г. Москва, Краснопресненская набережная, д 12, подъезд 7, 14 этаж, офис 1409.

(б) Материально-производственные запасы (МПЗ)

Бухгалтерский учет МПЗ осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина России от 9 июня 2001 г. № 44н.

К МПЗ относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным ПБУ 5/01. **ФБК**
Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. Фактические затраты на доставку МПЗ включаются в фактическую себестоимость МПЗ.

Списание материальных ценностей

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка производится:

- По покупным товарам – по себестоимости первых по времени приобретения материально – производственных запасов (способ ФИФО);
- По сырью и материалам – по себестоимости каждой единицы;
- Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном размере при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организуется надлежащий контроль.

(с) Управленческие расходы

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99.

Общехозяйственные расходы ежеквартально полностью признаются в составе расходов от обычных видов деятельности (в составе управленческих расходов).

(д) Выручка от реализации

Бухгалтерский учет выручки, связанной с оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлении к оплате расчетных документов.

Учет выручки ведется по видам деятельности и отражается на субсчетах счета 90 «Продажи». При этом доходами от обычных видов деятельности в Обществе в отчетном периоде являлась выручка от оказания услуг по доверительному управлению ПИФами.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями (доходами).

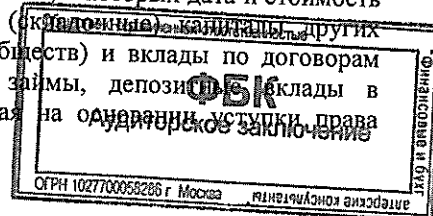
(е) Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Финансовые вложения – активы, в отношении которых одновременно выполняются следующие условия:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование права у организации на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к организации финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения его покупной стоимостью, в результате его обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т.п.).

К финансовым вложениям Общества относятся: государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ) и вклады по договорам простого товарищества; предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на односторонней основе, права требования, и пр.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

К финансовым вложениям Общества не относятся:

- собственные векселя покупателей, выданные Обществу при расчетах за приобретенные товары, выполненные работы, оказанные услуги.

Оценка финансовых вложений.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов. В случае, если Обществу оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и Общество не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты (в составе прочих расходов) того отчетного периода, когда было принято решение не приобретать финансовые вложения;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств затраты по полученным кредитам и займам учитываются в соответствии с ПБУ 19/02 и Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н.

Не включаются в фактические затраты на приобретение финансовых вложений общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением финансовых вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно, таких, как ценные бумаги, признается:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету. Под текущей рыночной стоимостью ценных бумаг понимается их рыночная цена, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг;
- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету - для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

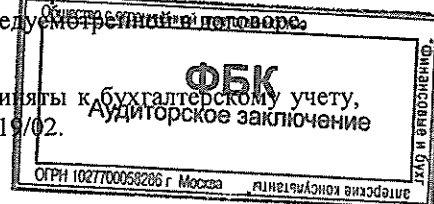
При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, стоимость финансовых вложений, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные финансовые вложения.

Первоначальная стоимость финансовых вложений, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, определяется в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату их принятия к бухгалтерскому учету.

Ценные бумаги, не принадлежащие Обществу на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления, но находящиеся в его пользовании или распоряжении в соответствии с условиями договора, принимаются к бухгалтерскому учету в оценке, предусмотренной в договоре.

Последующая оценка финансовых вложений

Первоначальная стоимость финансовых вложений, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, может изменяться в случаях, установленных законодательством и ПБУ 19/02.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются Обществом в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки ежеквартально их оценки на предыдущую отчетную дату.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относится на финансовые результаты Общества (в составе прочих доходов или расходов).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Общество разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относит на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности Общества по стоимости его последней оценки.

Выбытие финансовых вложений

1) При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по методу ФИФО;

Применение указанного способа по группе (виду) финансовых вложений производится исходя из допущения последовательности применения учетной политики.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

2) При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

По каждой группе (виду) финансовых вложений в течение отчетного года применяется один способ оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям

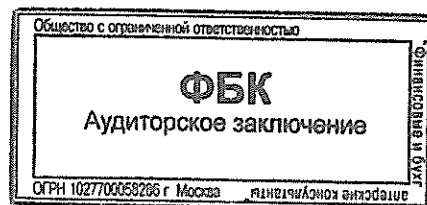
Доходы по финансовым вложениям Общество признает доходами от обычных видов деятельности в соответствии ПБУ 9/99.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений, приобретаемым для перепродажи (оплата услуг банка, депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п.) признаются Обществом прочими расходами в соответствии ПБУ 10/99.

(г) Резервы

ПБУ 11/11
ПБУ 12/12

Резерв сомнительных долгов по расчетам с покупателями в отчетном периоде не создавался, в связи с отсутствием сомнительной задолженности.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

г) Операции в иностранной валюте

Операции, выраженные в иностранной валюте, первоначально учитываются в российских рублях путем применения к сумме в иностранной валюте обменного курса этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы (кроме случаев, связанных с расчетами с учредителями по вкладам в уставный капитал). Курсовая разница по расчетам с учредителями по вкладам в уставный капитал подлежит зачислению в добавочный капитал Общества.

д) Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочные обязательства отражаются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в бухгалтерской отчетности.

3. РАСШИФРОВКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Бухгалтерский баланс

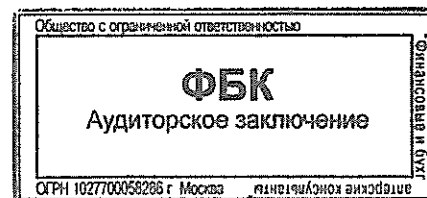
Валюта баланса (строка 1600) по состоянию на 31.12.2014 составила 88 253 тыс. руб.

Основные средства

Информация о составе и движении основных средствах раскрыта в Приложении 1 к настоящим Пояснениям.

Финансовые вложения

Информация о составе и движении финансовых вложений раскрыта в Приложении 2 к настоящим Пояснениям.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Краткосрочная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2014г. За 2013г.	32 80	0 32
Авансы выданные	За 2014г. За 2013г.	16 19	35 16
Расчеты по налогам и сборам	За 2014г. За 2013г.	28 121	382 28
Расчеты по социальному страхованию	За 2014г. За 2013г.	23 23	23 23
ИТОГО	За 2014г. За 2013г.	99 243	440 99

Краткосрочная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец года
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2014г. За 2013г.	45 50	0 45
Расчеты по налогам и сборам	За 2014г. За 2013г.	0 0	7 0
Расчеты по социальному страхованию	За 2014г. За 2013г.	49 119	91 49
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2014г. За 2013г.	18 17	85 18
ИТОГО	За 2014г. За 2013г.	112 186	183 112

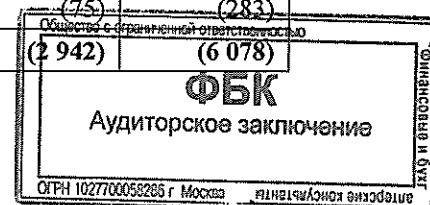
3.2 Отчет о финансовых результатах

ПБУ4 п.27 ПБУ9 п.18.1	Статья дохода	2014 г.	2013 г.
	Выручка от реализации услуг по договорам ДУ	1 055	939
	Выручка от продажи финансовых вложений	846 236	-
	Итого	847 291	939

Управленческие расходы

В Приложении 3 к настоящим Пояснениям раскрыта информация о постатейном составе управленческих расходов. В составе информации о расходах на оплату труда и отчислениях на социальные нужды отражены расходы по начислению оценочного обязательства на оплату отпусков, в составе информации о прочих расходах - расходы по аренде офиса:

ПБУ4 п.27 ПБУ10 п.22	Статья расхода	2014 г.	2013 г.
	Расходы на оплату труда - всего, в т.ч.:	(1 773)	(4 365)
	<i>начисление оценочного обязательства на оплату отпусков</i>	(144)	(264)
	Отчисления на социальные нужды - всего, в т.ч.:	(535)	(1 316)
	<i>начисление оценочного обязательства на оплату отпусков</i>	(44)	(79)
	Прочие расходы – всего, в т.ч.:	(634)	(397)
	<i>Расходы по аренде</i>	(75)	(283)
	Итого	(2 942)	(6 078)



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Себестоимость финансовых вложений

Статья расхода	2014 г.	2013 г.
Себестоимость финансовых вложений	(845 308)	-

Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на сумму изменений отложенного налогового актива и составила 519 тыс. руб. За 2013 г. сумма текущего налога на прибыль составила 620 тыс. руб.

Показатель	2014 г.	2013 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(519)	(620)
Отложенные налоговые активы	-	-
Текущий налог на прибыль	(519)	(620)

3.3 Пояснения к отчету о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств раскрыта информация о потоках денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

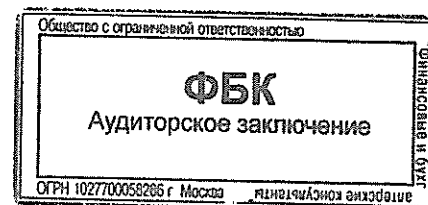
Наименование	На 31.12.2014	На 31.12.2013	На 31.12.2012
Расчетные счета	87 813	2 892	1 368
Итого:	87 813	2 892	1 368

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами ООО УК «Юнион Инвест Групп» в 2014 году являлись:

- по 23.12.2014 (включительно) – генеральный директор Общества – Бродский Станислав Сергеевич, с 24.12.2014 (включительно) – генеральный директор Общества - Мадатов Владимир Андреевич;
- до 24.06.2014 – Компания «ГЕКИЛ ШИППИНГ ЛИМИТЕД» (Республика Кипр), являющаяся единственным участником общества, контролирующим деятельность Общества; с 24.06.2014 (включительно) до 10.12.2014 – Компания «ИКОДИПЛО ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД» (Республика Кипр), являющаяся единственным участником Общества, контролирующим деятельность Общества; с 10.12.2014 (включительно) - ООО «ИК «Макарово», являющееся единственным участником Общества;
- Участниками ООО «ИК «Макарово» являются: компания ЭРРАН ХОЛДИНГС ЭНД ФИНАНС ИНК. (Британские Виргинские острова) и компания СУБМАРИН ВЕНЧУРС ЛТД. (Британские Виргинские острова), владеющие по 50% долей ООО «ИК «Макарово». Эти две компании являются контролирующими для ООО «ИК «Макарово» и для ООО УК «Юнион Инвест Групп».

Сделок между ООО УК «Юнион Инвест Групп» и ООО УК «Юнион Инвест Групп» Д.У. Закрытым паевым инвестиционным фондом особо рискованных (венчурных) инвестиций «Юнион Инвест» с указанными компаниями в отчетном периоде не было.



Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2014 г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.1. Операции со связанными сторонами

В 2014 г. никаких операций с Компанией «Гекил Шиппинг Лимитед» и ООО «ИК «Макарово» Общество не осуществляло.

Заработная плата Генерального директора (до 23.12.2014) Бродского С. С. составила: за 2013г. – 577 тыс. руб., за 2014 г. – 594 тыс. руб. С 24.12.2014 Генеральный директор Мадатов В. А. (с 24.12.2014) – 26 тыс. руб.

5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (НА ОПЛАТУ ОТПУСКОВ)

В 2013 г. Общество создавало оценочное обязательство на оплату отпусков в порядке, установленном ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденном приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н. Информация о движении оценочного обязательства представлена ниже:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
в 2014г.						
Оценочные обязательства - всего	5700	255	188	(375)	-	68
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	255	188	(375)	-	68
в 2013г.						
Оценочные обязательства - всего	5700	280	343	(368)	-	255
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	280	343	(368)	-	255

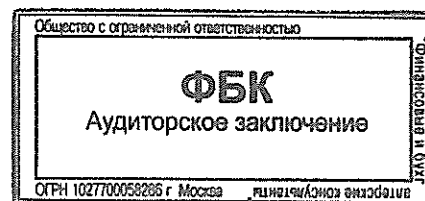
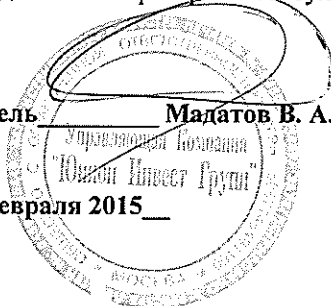
По состоянию на 31.12.2014 у Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

За период с 31.12.2014 по 05.02.2015 не произошло никаких существенных событий, информация о которых подлежала бы раскрытию в бухгалтерской отчетности за 2014 год.

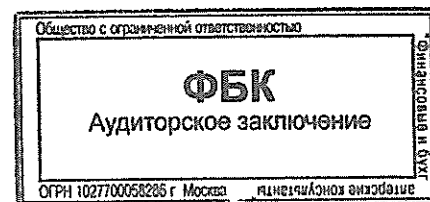
Руководитель Мадатов В. А.

Дата 05 февраля 2015



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 2014 г.	127	(127)	-	(127)	127	-	-	-	-
	5210	за 2013 г.	127	(127)	-	-	-	-	-	127	(127)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	127	(127)	-	(127)	127	-	-	-	-
	5211	за 2013 г.	127	(127)	-	-	-	-	-	127	(127)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



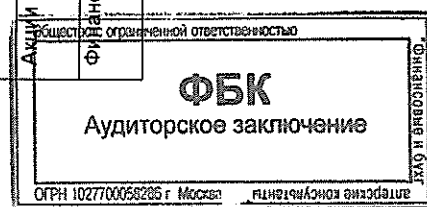
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Приложение 2

Форма
0710005
с.7

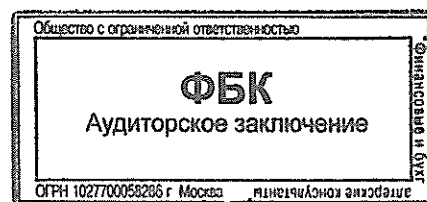
3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	83 300	-	876 809	(960 109)	-	-	-	83 300	-
	5315	за 2013 г.	82 300	-	1 000	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2014 г.	83 300	-	31 501	(114 801)	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	82 300	-	1 000	-	-	-	-	83 300	-
Депозитные вклады	5307	за 2014 г.	-	-	845 308	(845 308)	-	-	-	-	-
	5317	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	83 300	-	876 809	(960 109)	-	-	-	83 300	-
	5310	за 2013 г.	82 300	-	1 000	-	-	-	-	-	-



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 773	4 365
Отчисления на социальные нужды	5630	535	1 316
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	634	397
Итого по элементам	5660	2 942	6 078
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	2 942	6 078



Всего пронумеровано и сброшюровано 24
Магичаев Сергей

Листов

Президент Российской Федерации

Шипилов



Р. № 48450
МОСКВА