



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ С-ГРУПП КАПИТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ»
за период с 01.01.2012 г. по 31.12.2012 г. включительно

УЧАСТНИКАМ ООО «УК СГКМ»

Сведения о проверяемой организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания С-Групп Капитал Менеджмент». Сокращенное наименование: ООО «УК СГКМ».

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 010600333, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве. Дата внесения записи 27.03.2008 г. Основной государственный регистрационный номер 1087746425535.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00638, выдана ФСФР России 17.03.2009 г., без ограничения срока действия.

Действующая в проверяемом периоде редакция Устава (новая редакция), утвержденная Общим собранием участников (Протокол от 29.04.2010 г.), зарегистрирована Межрайонной инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 02.11.2010 г., государственный регистрационный номер 8107748356158.

Место нахождения: 127299, г. Москва, ул. Клары Цеткин, д. 2/3, строение 1.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 0106000334, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 27.03.2008 г. и подтверждает постановку на учет по месту нахождения в Инспекции ФНС России № 13 по г. Москве. ИНН 7713648502, КПП 771301001.

В проверяемом периоде и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения величина зарегистрированного и оплаченного уставного капитала ООО «УК СГКМ» составляла 44.750 тыс. руб. Участниками ООО «УК СГКМ» являются юридическое лицо – нерезидент РФ и физическое лицо – резидент РФ.

Сведения об Аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455789, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305412. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 870-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305008471.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

В аудите принимали участие: аудитор Гринько Татьяна Григорьевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000009 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок).

Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 082-ИА/12 от 10.10.2012 г. проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания С-Групп Капитал Менеджмент» за период с 01.01.2012 г. по 31.12.2012 г. включительно (далее по тексту – «Бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2012 год.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания С-Групп Капитал Менеджмент» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года;
- Отчета финансовых результатах за Январь - Декабрь 2012 года;
- Отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2012 года;
- Отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2012 года;
- Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2012 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «УК СГКМ».

Единоличным исполнительным органом ООО «УК СГКМ» является Генеральный директор.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудитор-

ского заключения Генеральным директором ООО «УК СГКМ» является Якушев Владимир Геннадьевич, главным бухгалтером ООО «УК СГКМ» – Илюхина Наталья Анатольевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности ООО «УК СГКМ» 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 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.

Ввиду наличия в российском законодательстве в сфере хозяйственной деятельности, в частности в налоговом законодательстве, норм, допускающих неоднозначное толкование, а также сложившуюся практику произвольной оценки налоговыми органами фактов хозяйственной деятельности, в том числе произвольного отнесения действий предприятий к тем или иным ее видам при отсутствии нормативных критериев для этого, наша оценка фактов хозяйственной деятельности ООО «УК СГКМ» может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми органами.

Мнение Аудитора

По нашему мнению представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «СГКМ» на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«28» февраля 2013 г.

Заместитель Генерального директора
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудиторы:



Е.В.Петренко

Т.Г.Гринько

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)
127299, Москва, Клары Цеткин, дом № 2/3, корпус 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
85703559		
7713648502		
65.23		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	146	393	564
	в том числе:				
	компьютерная техника		146	393	564
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	158	149	103
	в том числе:				
	по резерву на отпуск		158	149	103
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	304	542	667
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	85	156	233
	в том числе:				
	расходы на приобретение лицензии		85	156	233
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 285	6 225	6 044
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	91 167	45 000	62 668
	в том числе:				
	депозиты		91 167	45 000	62 668
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 380	50 029	3 836
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	101 916	101 410	72 781
	БАЛАНС	1600	102 220	101 952	73 448

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	44 750	44 750	44 750
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 092	52 063	23 562
	Итого по разделу III	1300	96 842	96 813	68 312
	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	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4 590	4 394	5 136
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	788	745	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 378	5 139	5 136
	БАЛАНС	1700	102 220	101 952	73 448

Руководитель

(подпись)



Якушев Владимир
Геннадьевич

(расшифровка подписи)



1 февраля 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность

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	2012
85703559		
7713648502		
65.23		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	44 000	44 000
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	44 000	44 000
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(46 611)	(46 573)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 611)	(2 573)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 513	4 599
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	12	27 777
	Прочие расходы	2350	(2 877)	(351)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	37	29 452
	Текущий налог на прибыль	2410	(16)	(997)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	4 939
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	9	46
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	30	28 501

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	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	30	28 501
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Якушев Владимир
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

1 февраля 2013 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	44 750	-	-	-	52 063	96 813
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	29	29
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	29	29
переоценка имущества	3312	X	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	-	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 2012 г.	3300	44 750	-	-	-	52 092	96 842

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	68 312	28 501	-	96 813
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	68 312	28 501	-	96 813
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	23 562	28 501	-	52 063
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	23 562	28 501	-	52 063
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	96 842	96 813	68 312



Якушев Владимир
Геннадьевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

1 февраля 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
85703559		
7713648502		
65.23		
65	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	51 946	51 920
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	51 920	51 920
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	26	-
Платежи - всего	4120	(54 093)	(54 594)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 384)	(7 832)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 987)	(35 206)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(13 722)	(11 556)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 147)	(2 674)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 479	22 411
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
поступление средств из депозита	4215	-	18 882
проценты по депозитам	4216	3 479	3 529
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(48 540)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение депозита	4225	(48 540)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(45 061)	22 411

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
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 выплату 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	(47 208)	19 737
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	50 029	3 836
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 380	25 029
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(441)	1 456

Руководитель

(подпись)


Якушев Владимир
Геннадьевич

(расшифровка подписи)



1 февраля 2013 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2012 г.

ООО «УК СГКМ»

ООО «УК СГКМ» ИНН 7713648502 КПП 771301001 зарегистрировано 27.03.2008 г.

Участники: КОО «С-Групп Директ Инвестменс Лимитед» Британские Виргинские Острова, доля - 99,93%, оплачена полностью.

Якушев Владимир Геннадьевич, паспорт 45 07 066330, выдан 11.11.2003 ОВД Бескудниковского р-на г. Москвы, доля - 0,07%, оплачена полностью.

Основной вид деятельности – финансовое посредничество, управление пенсионными фондами, паевыми инвестиционными фондами. Этот вид деятельности лицензируется ФСФР.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00638, выдана ФСФР России 17.03.2009 г., без ограничения срока действия.

Выручка по основному виду деятельности – доверительное управление ЗПИФ ОР(В)И «С-Групп Венчурс»

2012	2011
51 920 000,00 руб., в т.ч. НДС 18% - 7 920 000,00 руб.	51 920 000,00 руб., в т.ч. НДС 18% - 7 920 000,00 руб.

Основные положения Учётной политики организации применяются последовательно с начала деятельности ООО «УК СГКМ».

Начиная с 2011 года, предельная величина стоимости ОС одновременно относящаяся на затраты для бухгалтерского и налогового учёта – 40 000 руб.

В соответствие с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ООО «УК СГКМ», начиная с бухгалтерской отчётности за 2011, отражает оценочные обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников.

Изменений в учётной политике, вызвавших корректировку входящих и сравнительных данных за предыдущие годы, не было.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

Средства, размещенные в депозиты:

на 31.12.2012		на 31.12.2011	
Сумма по договору (тыс. руб.)	Срок возврата средств	Сумма по договору (тыс. руб.)	Срок возврата средств
20 000	31.07.2013	20 000	20.07.2012

25 000	20.12.2013	25 000	11.04.2012
42 522	17.01.2013		
3 645	17.01.2013		
Итого:	91 167	45 000	

Дебиторская задолженность:

(тыс. руб.)

	За 2012 г.	За 2011 г.	За 2010 г.
Покупатели и заказчики	4 327	4 327	4 327
Проценты по депозитам	3 879	1 881	744
Прочие дебиторы, в т.ч.	79	17	973
- по налогам и сборам			964
Итого:	8 285	6 225	6 044

Просроченной дебиторской задолженности нет

Кредиторская задолженность:

(тыс. руб.)

	За 2012 г.	За 2011 г.	За 2010 г.
Налоги и сборы	1 715	1 771	1 621
Поставщики и подрядчики	701	498	1 327
Задолженность по Д.У. ЗПИФ ОР(В)И «С-Групп Венчурс»	2 174	2 125	2 141
Прочая задолженность			47
Итого:	4 590	4 394	5 136

Просроченной кредиторской задолженности нет

Оценочные обязательства по отпускам:

На конец 2012 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составил – 788 тыс. руб.

На конец 2011 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составил – 745 тыс. руб.

На конец 2010 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составил – 521 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив в размере 158 тыс. руб. образовался в связи с созданием оценочного обязательства по неиспользованным отпускам.

Пояснения к Отчёту о прибылях и убытках.

К затратам по основному виду деятельности отнесены:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5 615	6 056
Расходы на оплату труда	32 987	35 909
Отчисления на социальные нужды	4 518	2 089
Амортизация	303	322

Прочие затраты	3 448	2 197
Итого по элементам	46 611	46 573
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 611	46 573

По трудовым договорам в компании на конец года работало 11 человек. Налог на доходы физических лиц был удержан в установленном порядке.

	2012	2011
Количество сотрудников на конец года	11	12
Удержанный налог на доходы физических лиц (тыс. руб.)	4 296	4 538

Долгосрочные выплаты не предусмотрены.

К прочим доходам отнесены:

(тыс. руб.)

	За 2012	За 2011
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты (за минусом расходов)	2	18
Курсовые разницы по расчётам в у.е (за минусом отрицательных курсовых разниц по расчётам в у.е.)	10	2 759
Поступление от участников*		25 000
Итого	12	27 777

*Доходы, не учитываемые для целей налогообложения (ст.251 п.11 НК РФ).

К прочим расходам отнесены:

(тыс. руб.)

	За 2012 г.	За 2011 г.
Отрицательные курсовые разницы (за минусом положительных курсовых разниц)	2851	
комиссия банка	20	38
налог на имущество	6	10
представительские расходы*		
штрафы, пени, неустойки*		303
Итого	2877	351

*Расходы, не учитываемые для целей налогообложения.

Пояснения к Отчёту о движении денежных средств.

(тыс. руб.)

Строка 4121	За 2012 г.	За 2011 г.
Оплата поставщикам (подрядчикам), т.ч.:	7 832	7 832
- аренда помещений	6606	4937
- приобретение ОС	67	907
- консультационные услуги	420	499
- курьерские услуги	323	499
- обслуживание бухгалтерских программ	140	316
- аудиторские услуги	100	140
- перевод и заверение документов	28	153
-приобретение лицензий на ПО	125	
-прочие услуги	19	

(тыс. руб.)

Строка 4129	За 2012 г.	За 2011 г.
Прочие платежи, в т.ч.:	13722	11 557
- налоги и сборы	7 005	6 947
- страховые взносы	4 482	2 088
- возмещение затрат Д.У. ЗПИФ ОР(В)И «С-Групп Венчурс»	2 125	2 141
- банковские расходы	20	40
- штрафы		320
-гос. пошлины	50	20
-командировочные расходы	40	

Операции со связанными сторонами:

В 2012 г. ООО «УК СГКМ» арендовало офисные помещения у Представительства Компании с ограниченной ответственностью «СГКМ Лимитед» (Представительство КОО «СГКМ Лимитед).

Представительство КОО «СГКМ Лимитед» - предприятие, находящееся под общим контролем с ООО «УК СГКМ».

Оплата полученных арендных услуг производится ежемесячно в рублях не позднее 5 (пяти) рабочих дней после выставления счёта.

Объём полученных услуг по договорам субаренды (тыс. руб.):

2012	2011
6406	5913

Задолженность по оплате полученных арендных услуг на конец года (тыс. руб.):

2012	2011
665	482

Выплаты ключевому управленческому персоналу:

(тыс. руб.)

Краткосрочные выплаты		
	2012	2011
Генеральный директор	7 607	7 737

Генеральный директор ООО «УК СГКМ»



В.Г. Якушев



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью (фактически) страниц.
28 февраля 2013