



СКАРАБЕЙ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

МИФНС РОССИИ №50

29 МАР 2013

П Р И Н Я Т О
АФАНАСЬЕВ АЛЕКСЕЙ АНДРЕЕВИЧ
СПЕЦИАЛИСТ 1 РАЗРЯДА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности

Открытого акционерного общества

«Управляющая компания

«СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ»

за 2012 год,

подготовленной в соответствии с российскими правилами
составления бухгалтерской отчетности.

г. Москва
2013 год

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;
- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;
- помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: Исполнительный орган организации - Генеральный директор Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» Лосев Александр Вячеславович.

Сведения об аудируемом лице:

- Наименование организации: Открытое акционерное общество «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» (ОАО «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ»).
- Место нахождения Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ»: 115114, г. Москва, Дербеневская набережная, дом 11.
- Почтовый адрес: 115114, г. Москва, Дербеневская набережная, дом 11.
- Государственная регистрация Открытого акционерного общества «Управляющая компания инвестиционными фондами «Перспектив»: Свидетельство Московской регистрационной палаты о государственной регистрации от «16» августа 2001 г. № 002.054.428; Свидетельство Межрайонной Инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 44 по г. Москве серии 77 № 007767541 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от «07» октября 2003 г. за основным государственным регистрационным номером 1027739145830; Свидетельство Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве от «20» августа 2009 г.
- Лицензия управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами за номером 21-000-1-00054 от «03» декабря 2001 г., предоставлена Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг РФ, без ограничения срока действия; Лицензия на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами за номером 077-08379-001000 от «21» апреля 2005 г., выдана Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.
- Дополнительные сведения: Свидетельство Межрайонной Инспекции ФНС России № 46 по г. Москве о постановке на учет в налоговом органе серия 77 номер 010552200 от 07 сентября 2001 г. о присвоении ИНН 7744000951, КПП 775001001, ОКПО 38960240, ОКВЭД 74.15.

Сведения об аудиторе:

- Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» (ЗАО «Скарабей»).
- Государственный регистрационный номер 1027700058605 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 24 июля 2002 г.); Свидетельство о государственной регистрации № 715.132 выдано Московской Регистрационной Палатой 06 августа 1996 г., бланк серии БЕ, № 008313.
- Место нахождения: РФ, 107078, г. Москва, Хоромный тупик, д. 4-6, стр. 8, пом. правления.
- Почтовый адрес: РФ, 105005, г. Москва, а/я 27.
- Адрес офиса: РФ, 105082, г. Москва, ул. Большая Почтовая, д. 55/59, стр. 1, Бизнес-центр «КНК».
- Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ЗАО «Аудиторская фирма «Скарабей»: Некоммерческое партнёрство «Аудиторская Ассоциация Содружество».
- Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов № 10306012252, протокол № 5 от 16 ноября 2009 г.
- Дополнительные сведения: Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 0335760 выдано 12 февраля 2000 г., ИНН 7701139571, КПП 770101001, ОКПО 44506930, ОКВЭД 74.12.

Состав бухгалтерской отчетности, в отношении которой проводился аудит

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» по состоянию на 31 декабря 2012 года. В составе бухгалтерской отчетности ОАО «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» за 2012 год представлены:

- Бухгалтерский баланс (форма по ОКУД № 0710001);
- Отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710002);
- Отчет об изменениях капитала (форма по ОКУД № 0710003);
- Отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД № 0710004);
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» за 2012 г.

Бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» была проаудирована аудитором.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Объем аудита

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

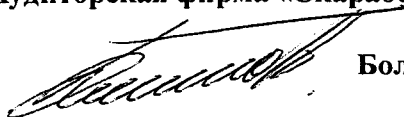
Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Подпись от аудиторской организации

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей»:

Генеральный директор, аудитор



Большакова И.В.

- квалификационный аттестат аудитора № 06-000006 на основании решения саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» от 25 августа 2011 г. протокол № 42.
- Член НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», регистрационный № 29606001120, протокол № 4 от 12 октября 2009 г.

Дата аудиторского заключения:

27 марта 2013 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Открытое акционерное общество "Управляющая Компания
"СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Негосударственное управление финансовыми рынками

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
38960240		
7744000951		
74.15		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	96	153	211
	в том числе:				
1.1	Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных		96	153	211
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	109	200	44
	в том числе:				
2.1	Офисное оборудование		109	200	44
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	231	227	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	436	580	254
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	3	7	13
	в том числе:				
4.1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		3	7	13
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	141 247	15 454	31 521
	в том числе:				
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками		136 881	12 559	23 421
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	176 827	191 285	172 996
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 555	338	7 600
	Прочие оборотные активы	1260	1 641	2 436	229
	Итого по разделу II	1200	322 274	209 519	212 359
	БАЛАНС	1600	322 710	210 100	212 613

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	150 000	150 000	150 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 369	2 315	2 220
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	69 607	53 954	52 730
	Итого по разделу III	1300	221 976	206 268	204 950
	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	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	99 576	2 697	7 662
5.3	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		86 283	36	186
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 157	1 134	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	100 734	3 831	7 662
	БАЛАНС	1700	322 710	210 100	212 613

Руководитель _____
(подпись)

Лосев Александр
Вячеславович
(расшифровка подписи)

6 марта 2013 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация Открытое акционерное общество "Управляющая Компания "СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Зид экономической деятельности Негосударственное управление финансовыми рынками

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2012
38960240		
7744000951		
74.15		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	117 946	11 682
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	117 946	11 682
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(108 790)	(28 737)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	9 156	(17 055)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	15 781	16 338
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	29 084	37 116
	Прочие расходы	2350	(32 760)	(34 491)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21 261	1 908
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 558)	(816)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 301)	(208)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	15 708	1 092

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	15 708	1 092
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Посев Александр
Вячеславович

(расшифровка подписи)

6 марта 2013 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.**

Коды		
0710003		
31	12	2012
38960240		
7744000951		
74.15		
47	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Управляющая Компания
"СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"

по ОКПО

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКOPФ / ОКФС

Открытое акционерное общество / частная

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2010 г.	3100	150 000	-	-	2 220	52 730	204 950
<u>За 2011 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 318	1 318
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 318	1 318
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

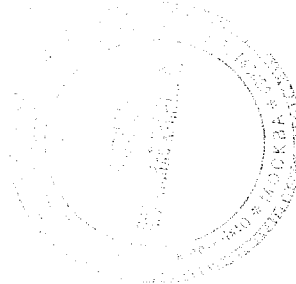
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	95	(95)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	150 000	-	-	2 315	53 954	206 269
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	15 708	15 708
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	15 708
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	55	(55)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	150 000	-	-	2 369	69 607	221 976

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	204 950	1 318	-	206 268
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	204 950	1 318	-	206 268
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	52 730	1 318	(94)	53 954
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	52 730	1 318	(94)	53 954
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	221 976	206 268	204 950



Руководитель _____
(подпись)

Лосев Александр
Вячеславович
(расшифровка подписи)

6 марта 2013 г.

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

Открытое акционерное общество "Управляющая Компания
"СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"

Организация _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Открытое акционерное общество / частная _____
Единица измерения: в тыс. рублей

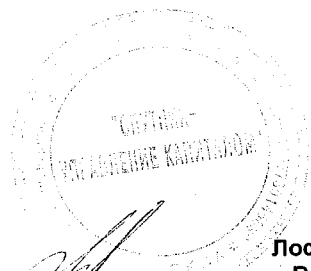
Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2012
38960240		
7744000951		
74.15		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	18 477	26 632
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 854	24 646
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 623	1 986
Платежи - всего	4120	(42 902)	(40 207)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 267)	(7 329)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 023)	(19 915)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(816)	(3 674)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(9 796)	(9 289)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(24 425)	(13 575)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	26 656	26 411
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	6 208	8 863
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	20 448	17 548
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(98)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(98)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	26 656	26 313

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	60 000
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	-	60 000
Платежи - всего	4320	-	(80 000)
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	-	(80 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(20 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 231	(7 262)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	338	7 600
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 555	338
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(14)	-



Руководитель

(подпись)

Лосев Александр Вячеславович

(расшифровка подписи)

6 марта 2013 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2012 г. за 2011 г.	574 574	(421) (364)	- -	(57) (57)	- -	- -	- -	574 574	(479) (421)
в том числе:											
Исключительное авторское право на	5101 5111	за 2012 г. за 2011 г.	574 574	(421) (364)	- -	(57) (57)	- -	- -	- -	574 574	(479) (421)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2012 г.	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2012 г.	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	715	(515)	-	-	(91)	-	-	-	715	(606)
	5210	за 2011 г.	477	(434)	238	-	(81)	-	-	-	715	(515)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2012 г.	705	(504)	-	-	(91)	-	-	-	705	(596)
	5211	за 2011 г.	467	(423)	238	-	(81)	-	-	-	705	(504)
Другие виды основных средств	5202	за 2012 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5212	за 2011 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	-	-	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	-
	5250	за 2011 г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2012 г.	-	-	-	-
	5251	за 2011 г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2012 г.	191 089	196	60 000	(79 395)	(3 342)	8 278	-	179 972	(3 145)	-
	5315	за 2011 г.	176 172	(3 176)	80 000	(75 659)	3 373	10 576	-	191 089	196	-
в том числе:												
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2012 г.	191 089	196	60 000	(79 395)	(3 342)	8 278	-	179 972	(3 145)	-
	5310	за 2011 г.	176 172	(3 176)	80 000	(75 659)	3 373	10 576	-	191 089	196	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	7	-	327	(331)	-	X	-	3	-
	5420	за 2011 г.	13	-	112	(119)	-	X	-	7	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	7	-	327	(331)	-	-	7	3	-
	5421	за 2011 г.	13	-	112	(119)	-	-	-	7	-
готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода									
			На начало года		поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	15 524	(70)	171 281	-	(45 557)	-	70	-	141 247	-	-	-	-	-
	5530	за 2011 г.	31 521	-	37 752	-	(53 748)	-	(70)	-	15 524	-	-	-	-	(70)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	12 559	(70)	139 176	-	(14 854)	-	-	-	136 881	-	-	-	-	-
	5531	за 2011 г.	23 421	-	13 785	-	(24 646)	-	(70)	-	12 559	-	-	-	-	(70)
Авансы выданные	5512	за 2012 г.	126	-	6 264	-	(4 884)	-	-	-	1 505	-	-	-	-	-
	5532	за 2011 г.	97	-	2 922	-	(2 892)	-	-	-	126	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2012 г.	2 839	-	25 941	-	(25 819)	-	-	-	(2 861)	-	-	-	-	-
	5533	за 2011 г.	8 003	-	21 046	-	(26 210)	-	-	-	2 839	-	-	-	-	-
	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	15 524	(70)	171 281	-	(45 557)	-	70	-	141 247	-	-	-	-	-
	5520	за 2011 г.	31 521	-	37 752	-	(53 748)	-	(70)	-	15 524	-	-	-	-	(70)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		спливание на финансовый результат	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	2 697	120 067	-	(23 187)	-	-	-	-	99 576
	5580	за 2011 г.	7 662	10 766	-	(15 731)	-	-	-	-	2 697
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	36	89 762	-	(3 516)	-	-	-	-	86 283
	5581	за 2011 г.	186	2 735	-	(2 884)	-	-	-	-	36
авансы полученные	5562	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	2 661	30 304	-	(19 671)	-	-	-	-	13 294
	5583	за 2011 г.	7 476	8 031	-	(12 847)	-	-	-	-	2 661
кредиты	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2012 г.	2 697	120 067	-	(23 187)	-	-	-	-	99 576
	5570	за 2011 г.	7 662	10 766	-	(15 731)	-	-	-	-	2 697

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-