



**СКАРАБЕЙ**  
АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

о бухгалтерской отчётности

**Открытого акционерного общества**

**«Управляющая компания**

**«СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ»**

за 2014 год,

подготовленной в соответствии с российскими правилами  
составления бухгалтерской отчетности.

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА  
«СКАРАБЕЙ»

27.02.2015

И.И.И.

И.И.И.

*Иванова И.И.*

г. Москва  
2015 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**

**Адресаты:** Общее собрание акционеров Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ», Совет директоров Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ», Единичный исполнительный орган Открытого акционерного общества «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» в лице Генерального директора Лосева Александра Вячеславовича, иные лица.

#### **Сведения об аудируемом лице:**

- Наименование организации: Открытое акционерное общество «Управляющая компания «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» (сокращенное название - ОАО «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ»).
- Государственная регистрация: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. от 3 сентября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027739145830 выдано Межрайонной Инспекции Министерства РФ по налогам и сборам № 39 по г. Москве, бланк серии 77 № 005082366.
- Место нахождения: 115114, г. Москва, Дербеневская набережная, дом 11.
- 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, бессрочно;
- 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.

#### **Сведения об аудитор:**

- Наименование организации: Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Скарабей» (ЗАО «Скарабей»).
- Свидетельство о государственной регистрации № 715.132 выдано Московской Регистрационной Палатой 06 августа 1996 г., бланк серии БЕ № 008313; Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027700058605, выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 24 июля 2002 г., бланк серии 77 № 008017465.
- Место нахождения: РФ, 107078, г. Москва, Хоромный туп., д.4-6, стр.8, помещение правления.
- 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 16.11.2009 г.

#### **Состав бухгалтерской отчетности, в отношении которой проводился аудит**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» за 2014 год по состоянию на 31 декабря. В составе бухгалтерской отчетности ОАО «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» за 2014 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 «УК «СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ» за 2014 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.

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.

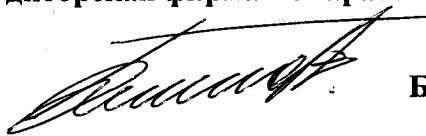
### Мнение

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 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 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 2015 года



**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Управляющая Компания "СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное / частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей  
 Местонахождение (адрес) 115114, Москва г, Дербеневская наб, дом № 11

Коды		
0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2014
Форма по ОКУД	38960240	
по ОКПО	7744000951	
ИНН	65.23	
по ОКВЭД	47	16
по ОКОПФ / ОКФС	384	
по ОКЕИ		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	38	96
1.1	в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных		-	38	96
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	513	283	109
2.1	в том числе: Офисное оборудование		513	283	109
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	362	408	231
	Прочие внеоборотные активы	1190	532	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 407	729	436
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	2	9	3
	в том числе: материально-производственные запасы		2	9	3
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	26	-
5	Дебиторская задолженность	1230	18 595	165 751	141 247
5.1	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками		11 614	161 561	136 881
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	305 019	90 000	176 827
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 416	88 880	2 555
	Прочие оборотные активы	1260	918	1 757	1 641
	Итого по разделу II	1200	325 951	346 423	322 273
	<b>БАЛАНС</b>	1600	327 358	347 152	322 710

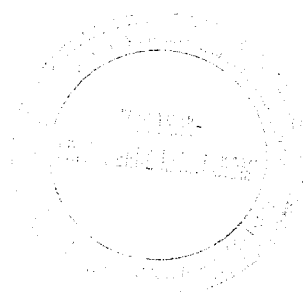
Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	7 265	3 155	2 369
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	164 415	151 027	69 607
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>321 681</b>	<b>304 182</b>	<b>221 976</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	3 866	40 930	99 576
	в том числе:				
5.3	расчеты с поставщиками и подрядчиками		29	233	86 283
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 811	2 041	1 157
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>5 677</b>	<b>42 971</b>	<b>100 733</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>327 358</b>	<b>347 153</b>	<b>322 710</b>

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Лосев Александр  
Вячеславович  
(расшифровка подписи)

12 февраля 2015 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2014 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710002</b>		
Дата (число, месяц, год)		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2014</b>
Форма по ОКУД		<b>38960240</b>		
Дата (число, месяц, год)		<b>7744000951</b>		
ИНН		<b>65.23</b>		
по ОКПО		<b>47</b>	<b>16</b>	
по ОКВЭД		<b>384</b>		
по ОКОПФ / ОКФС				
по ОКЕИ				

Организация Открытое акционерное общество "Управляющая Компания "СПУТНИК-УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Финансовое посредничество  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное / частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	18 401	166 995
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 401	166 995
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(51 287)	(78 988)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(32 886)	88 007
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	21 501	14 473
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	120 283	25 894
	Прочие расходы	2350	(83 859)	(21 636)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	25 039	106 738
	Текущий налог на прибыль	2410	(7 494)	(24 708)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 532)	(3 184)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(46)	177
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17 499	82 207

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	17 499	82 207
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

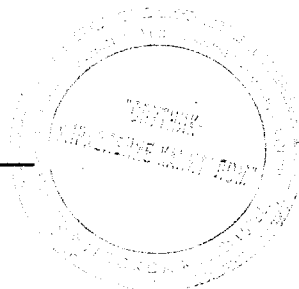
Руководитель



(подпись)

Лосев Александр  
Вячеславович

(расшифровка подписи)



12 февраля 2015 г.



# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды	
0710003	
31	12 2014
38960240	
7744000951	
65.23	
47	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

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

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Финансовое посредничество

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / частная

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 2012 г.	3100	150 000	-	-	2 369	69 607	221 976
Увеличение капитала - всего: За 2013 г.	3210	-	-	-	-	82 206	82 206
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	82 206	82 206
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

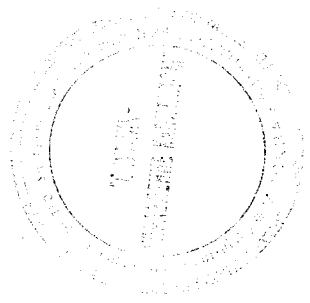
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	785	(785)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	150 000	-	-	3 155	151 027	304 182
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17 498	17 498
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17 498	17 498
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	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	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	4 110	(4 110)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	150 000	-	-	7 265	164 415	321 680

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики в 2013 г.**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
		На 31 декабря 2012 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	221 976	82 206	304 182
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	221 976	82 206	304 182
<b>в том числе:</b>				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	69 607	82 206	151 027
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	69 607	82 206	151 027
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.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	321 681	304 181	221 976



*(подпись)*

Лосев Александр  
Вячеславович  
(расшифровка подписи)

Руководитель

12 февраля 2015 г.

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

		Коды		
		0710004		
Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	31	12	2014
Организация	по ОКПО	38960240		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7744000951		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	65.23		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Открытое акционерное / частная	по ОКЕИ	384		
Единица измерения: в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	169 646	144 054
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	168 349	142 315
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 297	1 739
Платежи - всего	4120	(100 925)	(163 748)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 675)	(104 028)
в связи с оплатой труда работников	4122	(38 993)	(34 606)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(29 726)	(5 558)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(15 531)	(19 556)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	68 721	(19 694)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	4 517 473	196 726
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	-	100 091
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 681	16 635
	4215	-	-
прочие поступления	4219	4 505 792	80 000
Платежи - всего	4220	(4 690 142)	(91 000)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-4690141578	(91 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(172 669)	105 726

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(103 948)	86 032
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	88 880	2 555
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 417	88 880
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	16 485	293

Руководитель

(подпись)

Лосев Александр  
Вячеславович

(расшифровка подписи)



12 февраля 2015 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 года		Выбыло		Переоценка							
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	574	(536)	-	-	(38)	-	-	-	574	(574)	574	(536)
	5110	за 2013 г.	574	(479)	-	-	(57)	-	-	-	-	-	574	(536)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2014 г.	574	(536)	-	-	(38)	-	-	-	-	-	574	(574)
	5111	за 2013 г.	574	(479)	-	-	(57)	-	-	-	-	-	574	(536)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-





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 2014 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2013 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 2014 г.	1 001	(718)	355	-	-	(125)	-	-	1 356	(843)
	5210	за 2013 г.	715	(606)	286	-	-	(112)	-	-	1 001	(718)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2014 г.	705	(685)	54	-	-	(30)	-	-	759	(715)
	5211	за 2013 г.	705	(596)	-	-	-	(89)	-	-	705	(685)
Офисное оборудование	5202	за 2014 г.	286	(23)	301	-	-	(95)	-	-	587	(118)
	5212	за 2013 г.	-	-	286	-	-	(23)	-	-	286	(23)
Другие виды основных средств	5203	за 2014 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5213	за 2013 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		выбыло (погашено)	накоплен- ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	
												за 2014 г.
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.	90 000	-	4 688 942	(4 505 792)	21 933	9 937	9 937	283 087	21 933	-
	5315	за 2013 г.	179 972	(3 145)	90 000	(180 154)	(840)	4 167	4 167	90 000	-	-
в том числе:												
	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2014 г.	90 000	-	4 688 942	(4 505 792)	21 933	9 937	9 937	283 087	21 933	-
	5310	за 2013 г.	179 972	(3 145)	90 000	(180 154)	(840)	4 167	4 167	90 000	-	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

## 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		убыток 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 2014 г.	9	-	296	(302)	-	-	-	2	-
	5420	за 2013 г.	3	-	404	(398)	-	-	X	9	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	9	-	296	(302)	-	-	-	2	-
	5421	за 2013 г.	3	-	404	(398)	-	-	-	9	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-