

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«КОНЦЕРН "РОССИУМ»
за 2014 год



ФИНЭКСПЕРТИЗА
АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

УЧАСТНИКАМ ООО «Концерн "РОССИУМ»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Концерн «РОССИУМ» (ООО «Концерн «РОССИУМ»)

Государственный регистрационный номер: 1065032052700

Место нахождения: 143000, Московская область, г.Одинцово, ул. Внуковская, д.11, лит. 1Л

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

Государственный регистрационный номер: 1027739127734

Место нахождения: 129110, Российская Федерация, г. Москва, проспект Мира, д. 69, стр. 1

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 4209 от 21 декабря 2009 года)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10201028038

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Концерн «РОССИУМ», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за 2014 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2014 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2014 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «Концерн «РОССИУМ» 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 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 «Концерн «РОССИУМ» 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.

Руководитель проектов
Управления общего, инвестиционного и
страхового аудита ООО «ФинЭкспертиза»
действует на основании доверенности № 123-07/14
от 01.07.2014 сроком до 30.06.2015



Е.С. Хмелева

«05» марта 2015 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td align="center">31</td> <td align="center">12</td> <td align="center">2014</td> </tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2014
Коды														
0710001														
31	12	2014												
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014									
Вид экономической деятельности	СДАЧА ВНАЕМ СОБСТВЕННОГО НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	по ОКПО	53760917											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью	ИНН	5032152372											
	Совместная частная и	по ОКВЭД	70.20											
	иностранная собственность	по ОКФС / ОКФС	12165	34										
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384											
Местонахождение (адрес)	143000, Московская обл, Одинцовский р-н, Одинцово г, Внуковская ул, дом № 11, корпус 1Л													

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	197	224	251
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	567	695	13 711
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	17 633 507	17 344 103	11 193 143
	Отложенные налоговые активы	1180	123	174	274
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	17 634 393	17 345 196	11 207 380
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 237	4	-
	Дебиторская задолженность	1230	36 014	31 132	29 040
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 022 800	433 300	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 167	1 406	1 155
	Прочие оборотные активы	1260	23	29	226
	Итого по разделу II	1200	5 061 242	465 872	30 422
	БАЛАНС	1600	22 695 635	17 811 068	11 237 801

Пояснения	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	10 491 604	10 491 604	10 491 604
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	11 405 260	6 405 260	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	797 274	773 393	744 600
	Итого по разделу III	1300	22 694 138	17 670 257	11 236 204
	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	-	140 148	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 192	103	591
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	306	560	1 007
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 497	140 811	1 597
	БАЛАНС	1700	22 695 635	17 811 069	11 237 801



Руководитель

Крюков Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

2 марта 2015 г.

*По доверенности от
девятого декабря
две тысячи четырнадцатого года*

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

за Январь - Декабрь 2014 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"	по ОКПО	53760917		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5032152372		
Вид экономической деятельности	СДАЧА ВНАЕМ СОБСТВЕННОГО НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12165	34	
Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность					
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	2 253	9 257
	Себестоимость продаж	2120	(4 841)	(9 761)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 588)	(504)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(16 538)	(18 775)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(19 126)	(19 279)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	60 230	51 272
	Проценты к уплате	2330	(13 138)	(5 148)
	Прочие доходы	2340	2 500	22 964
	Прочие расходы	2350	(515)	(13 703)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29 951	36 106
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 015)	(7 209)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(75)	(88)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(51)	(100)
	Прочее	2460	(3)	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 882	28 793

Пояснения	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	23 882	28 793
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Крюков Андрей
Александрович

(расшифровка подписи)

2 марта 2015 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

По доверенности от
девятого декабря
два тысячи четырнадцатого года

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды			
0710003			
31	12	2014	
53760917			
5032152372			
70.20			
12165		34	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности СДАЧА ВНАЕМ СОБСТВЕННОГО НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / иностранная собственность

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	10 491 604	-	-	-	744 600	11 236 204
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	28 793	28 793
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	28 793	28 793
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	6 405 260	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	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. За 2014 г.	3200	10 491 604	-	6 405 260	-	773 393	17 670 257
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23 881	23 881
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	23 881	23 881
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	5 000 000	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
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	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	10 491 604	-	11 405 260	-	797 274	22 694 138

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
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.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	22 694 138	17 670 257	11 236 204



Руководитель
Крюков Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

2 марта 2015 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

По завершении
девятого декабря
все материалы бухгалтерского

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	197	224	251
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	567	695	13 711
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	22 633 507	17 344 103	11 193 143
Отложенные налоговые активы	1180	123	174	274
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 237	4	-
Дебиторская задолженность*	1230	36 014	31 132	29 040
Финансовые вложения краткосрочные	1240	22 800	433 300	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 167	1 406	1 155
Прочие оборотные активы	1260	23	29	226
ИТОГО активы	-	22 695 635	17 811 068	11 237 801
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	140 148	-
Кредиторская задолженность	1520	1 192	103	591
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	306	560	1 007
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 497	140 811	1 597
Стоимость чистых активов	-	22 694 138	17 670 257	11 236 204

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



2 марта 2015 г.

Крисков Андрей Александрович

по доверенности от
девятого декабря
два тысячи четырнадцатого года

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Концерн "РОССИУМ" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности СДАЧА ВНАЕМ СОБСТВЕННОГО НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ ИНН _____
 Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и _____ по ОКВЭД _____
 ответственностью / иностранная собственность _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
53760917		
5032152372		
70.20		
12165	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 153	60 550
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	7 053
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 060	2 515
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Проценты по депозитам	4114	52 491	39 682
прочие поступления	4119	602	11 300
Платежи - всего	4120	(43 990)	(39 180)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 310)	(10 536)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 530)	(14 254)
процентов по долговым обязательствам	4123	(18 286)	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 306)	(8 312)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(4 558)	(6 078)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	11 163	21 370
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	592 397	274 381
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 500	22 881
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	553 597	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
Депозиты	4215	36 300	251 500
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 468 800)	(6 835 760)
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	-	(6 405 260)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 443 000)	(400 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Депозиты	4225	(25 800)	(30 500)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 876 403)	(6 561 379)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 000 000	6 540 260
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	135 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	5 000 000	6 405 260
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	(135 000)	-
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	(135 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 865 000	6 540 260
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(240)	251
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 406	1 155
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 166	1 406
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



2 марта 2015 г.

Крюков Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

*По доверенности от
девятого декабря
двух тысяч четырнадцатого года*

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоцен- ка	Переоцен- ка	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	271	(48)	-	-	-	(27)	-	-	-	271	(75)
	5110	за 2013 г.	271	(20)	-	-	-	(27)	-	-	-	271	(48)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2014 г.	271	(48)	-	-	-	(27)	-	-	-	271	(75)
	5111	за 2013 г.	271	(20)	-	-	-	(27)	-	-	-	271	(48)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
в том числе:	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 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 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.	-	-	-	-	-



Руководитель *Дроков Андрей Александрович*

По достоверности от
двухлетнего периода
данные таблицы подтверждающего года

2 марта 2015 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

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.	1 193	(498)	44	(33)	-	(138)	-	-	1 203	(636)
	5210	за 2013 г.	14 856	(945)	123	(13 586)	676	(229)	-	-	1 193	(498)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2014 г.	-	-	44	-	-	(5)	-	-	44	(5)
	5211	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014 г.	604	(228)	-	-	-	(118)	-	-	604	(344)
	5212	за 2013 г.	511	(124)	93	-	-	(102)	-	-	604	(226)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2014 г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	76	(76)
	5213	за 2013 г.	76	(76)	-	-	-	-	-	-	76	(76)
Другие виды основных средств	5204	за 2014 г.	303	(150)	-	-	-	(10)	-	-	303	(160)
	5214	за 2013 г.	303	(140)	-	-	-	(10)	-	-	303	(150)
Здания	5205	за 2014 г.	176	(46)	-	-	-	(6)	-	-	176	(52)
	5215	за 2013 г.	13 733	(605)	30	(13 586)	676	(116)	-	-	176	(46)
Земельные участки	5206	за 2014 г.	33	-	-	(33)	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2013 г.	33	-	-	-	-	-	-	-	33	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

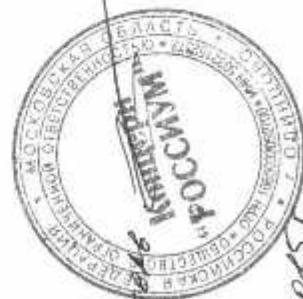
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014 г.	-	44	-	(44)	-
	5250	за 2013 г.	-	123	-	(123)	-
в том числе:							
	5241	за 2014 г.	-	44	-	44	-
Системный блок C282302Ц	5261	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Системный блок C235496Ц-15-4430/8GB	5252	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Монитор LCD Dell24"S2440L BK/BK	5253	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Сист-а автолож-й сигнализ-и АРГУС и извещатель 40ш	5254	за 2013 г.	-	19	-	19	-
	5245	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Система охранно-пожарной сигн-ли для ЮХО	5255	за 2013 г.	-	11	-	11	-
	5246	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе(Системный блок C235496Ц-15-4430/8GB)	5256	за 2013 г.	-	49	-	49	-
	5247	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Кофемашина Philips Saeco HD8852/09	5257	за 2013 г.	-	44	-	44	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	30
в том числе:			
Офисное помещение по ул. Маршала Рыбалко д.7	5261	-	30
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 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	2 357	2 357	2 301
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	-	-	-



Руководитель
Крюков Андрей
Александрович

По завершении
аудиторского
задания четвертого тура

2 марта 2015 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

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	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	начисления процентов (включая доведение первоначальной стоимости до текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	17 344 103	-	5 443 000	153 597	-	-	-	22 633 506	-
	5311	за 2013 г.	11 193 143	-	6 405 260	254 300	-	-	-	17 344 103	-
в том числе:											
Акции ОАО "МКБ"	5302	за 2014 г.	17 344 103	-	-	-	-	-	-	17 344 103	-
Депозитные вклады	5312	за 2013 г.	10 938 843	-	6 405 260	-	-	-	-	17 344 103	-
	5303	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5313	за 2013 г.	254 300	-	-	254 300	-	-	-	-	-
	5304	за 2014 г.	-	-	443 000	153 597	-	-	-	289 403	-
Краткосрочные - всего	5314	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2014 г.	433 300	-	25 800	436 300	-	-	-	22 800	-
в том числе:											
Займы выданные	5315	за 2013 г.	-	-	6 838 560	8 405 260	-	-	-	433 300	-
Депозитные вклады	5306	за 2014 г.	400 000	-	5 000 000	400 000	-	-	-	5 000 000	-
	5316	за 2013 г.	-	-	400 000	-	-	-	-	400 000	-
Финансовых вложений - итo гo	5307	за 2014 г.	33 300	-	25 800	36 300	-	-	-	22 800	-
	5317	за 2013 г.	-	-	6 438 560	8 405 260	-	-	-	33 300	-
	5300	за 2014 г.	17 777 403	-	5 468 800	588 897	-	-	-	22 656 306	-
	5310	за 2013 г.	11 193 143	-	13 243 820	6 658 560	-	-	-	17 777 403	-

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	-	2 893 552	-
в том числе:				
Акции ОАО "МКБ"	5321	-	2 893 552	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	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 2014 г.	1	-	338	(338)	-	-	X	1	-
	5420	за 2013 г.	1	-	330	(330)	-	-	X	1	-
	5401	за 2014 г.	1	-	338	(338)	-	-	-	1	-
	5421	за 2013 г.	1	-	330	(330)	-	-	-	1	-
	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Руководитель

Крюков Андрей
Александрович

2 марта 2015 г.

По договору от
26.02.2015 г.
све таски контрактного гора

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	-	-	-



Руководитель
Крюков Андрей
Александрович

*По достоверности от
двухсотого декабря
двух тысяч четырнадцатого года*

2 марта 2015 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слишание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	31 444	(312)	10 436	60 230	(65 784)	-	(2)	-	36 324	(310)
	5530	за 2013 г.	29 352	(312)	12 877 886	51 272	(12 927 066)	-	-	-	31 444	(312)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	4 169	(312)	5 378	-	(5 151)	-	(2)	-	4 394	(310)
	5531	за 2013 г.	4 118	(312)	37 923	-	(37 872)	-	-	-	4 169	(312)
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	1 398	-	727	-	(1 342)	-	-	-	783	-
	5532	за 2013 г.	1 194	-	7 801	-	(7 597)	-	-	-	1 398	-
Прочая	5513	за 2014 г.	25 877	-	4 331	60 230	(59 291)	-	-	-	31 147	-
	5533	за 2013 г.	24 040	-	12 832 162	51 272	(12 881 597)	-	-	-	25 877	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	31 444	(312)	10 436	60 230	(65 784)	-	(2)	X	36 324	(310)
	5520	за 2013 г.	29 352	(312)	12 877 886	51 272	(12 927 066)	-	-	X	31 444	(312)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 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				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитакциясы проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:									
	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5560	за 2014 г.	140 252	136 345	29 204	(304 610)	-	-	1 192	
	5580	за 2013 г.	591	180 620	5 153	(46 036)	(76)	-	140 252	
	в том числе:									
	5561	за 2014 г.	86	49	-	(20)	-	-	115	
	5581	за 2013 г.	193	12 160	-	(12 191)	(76)	-	86	
	5562	за 2014 г.	-	220	-	(220)	-	-	-	
	5582	за 2013 г.	-	12 845	-	(12 845)	-	-	-	
	5563	за 2014 г.	17	1 076	-	(17)	-	-	1 076	
	5583	за 2013 г.	398	20 616	4	(21 000)	-	-	17	
расчеты по налогам и взносам	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2014 г.	140 148	135 000	29 204	(304 353)	-	-	-	
	5585	за 2013 г.	-	135 000	5 148	-	-	-	140 148	
	5566	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	займы	в том числе:								
		5568	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
		5588	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
5569		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5589		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5570		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5590		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5571		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5591		за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	
5572		за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	

Итого	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2014 г.	140 252	136 345	29 204	(304 610)	-	-	X	-	-	1 192
	5570	за 2013 г.	591	180 620	5 153	(46 036)	(76)	-	X	-	-	140 252

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

Крылов Андрей
Александрович

2 марта 2015 г.

По договору от
девятого декабря
одна тысяча четыреста
года

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5810	267	279
Расходы на оплату труда	5820	7 297	14 319
Отчисления на социальные нужды	5830	1 574	2 489
Амортизация	5840	147	218
Прочие затраты	5850	12 095	11 252
Итого по элементам	5860	21 380	28 537
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5870	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5880	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5800	21 380	28 537



*Крюков Андрей
Директор*

Руководитель

*По завершении от
договора № 000/2015
две недели календарного года*

2 марта 2015 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	560	730	(985)	-	305
в том числе:						
Резервы предстоящих отпусков	5701	560	730	(985)	-	305



Руководитель центра
Крыков Андрей
Александрович

2 марта 2015 г.
По доверенности от
губернатора
двух тысяч четыреста

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	2 893 552	-
	5811	-	-	-



Руководитель
Крюков Андрей
Александрович

По завершении ас
годового декабря
все таблицы международного счета

2 марта 2015г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

9. Государственная помощь

3.1 Государственный помощник				
Наименование показателя	Код	за 2014 г.		за 2013 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
				На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2014 г.	5910	-	-
	за 2013 г.	5920	-	-
в том числе:	за 2014 г.	5911	-	-
	за 2013 г.	5921	-	-



Руководитель Центра
Крюков Андрей
Александрович

2 марта 2015 г.
По договоренности от
девятого декабря
две тысячи четырнадцатого года.

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

000 «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Концерн «РОССИУМ»
за 2014 год

Содержание

1. Организация и виды деятельности	2
2. Производственные показатели Общества	2
3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности	3
4. Информация об учетной политике	3
Информация об изменениях учетной политики отчетного года	4
Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.20-- года)	4
Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году	4
5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство	4
6. Нематериальные активы	4
7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	4
8. Прочие внеоборотные активы	5
9. Запасы	5
10. Финансовые вложения	5
11. Денежные средства	5
12. Дебиторская и кредиторская задолженность	5
13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства	6
14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	6
15. Изменения оценочных значений	6
16. Налоговая задолженность	6
17. Капитал	7
18. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль	7
19. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	7
20. События, произошедшие после отчетной даты	7
21. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства	7
22. Операции со связанными сторонами	8
23. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества	8
24. Показатели по сегментам	8
25. Прочая информация	8
Учет государственной помощи	9
Информация по прекращаемой деятельности	9
Участие в совместной деятельности	9
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности	9

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Концерн «РОССИУМ» (далее Общество) за 2014 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2014 года.

1. Организация и виды деятельности

Общество было учреждено Решением собрания учредителей – Протокол № 1, от 28.06.06

Данные о государственной регистрации Общества:

Общество зарегистрировано Межрайонной Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по г.Одинцово Московской области 05.07.2006 г. за основным государственным номером – 1065032052700

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Концерн «РОССИУМ»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «Концерн «РОССИУМ»

Полное фирменное наименование Общества на английском языке: нет

Сокращенное наименование на английском языке: нет

Юридический адрес Общества 143000, Московская область, г.Одинцово, ул.Внуковская д.11 литер 1Л

Фактический адрес Общества: 101000, г. Москва, Потаповский пер., д. 5, стр. 2, 2 этаж, офис 201

Общество не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Сдача внаем собственного недвижимого имущества;

Общество не имеет действующих лицензий.

За 2014 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 8 человек (в 2013 году – 10 человек).

По состоянию на 31 декабря 2014 г исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества

Управляющая компания ООО «МКБ Капитал» на основании договора № 07/13 передачи полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей компании от 20.05.2013.

2. Производственные показатели Общества

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (деятельности)

№	Наименование вида экономической деятельности	Доходы по виду экономической деятельности тыс. руб. в 2014 году	Доходы по виду экономической деятельности тыс. руб. в 2013 году	Географические рынки сбыта
1	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	1977,96	2441,00	Москва
2	Сдача внаем собственного недвижимого имущества	274,58		Арендатор зарегистрирован в Архангельской области. Аренда в Москве.

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

4. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2014 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

Отсутствуют изменения учетной политики отчетного года.

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2015 года)

Отсутствуют изменения учетной политики на год, следующий за отчетным.

Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году

Существенной признается ошибка, если ее значение превышает 5 % от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса и/или отчета о прибылях и убытках. Если ошибка затрагивает несколько показателей бухгалтерской отчетности, то она признается существенной в случае превышения 5 % от значения, хотя бы одной статьи бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках.

У Общества не было существенных ошибок, исправленных в отчетном году.

5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Амортизационные начисления на основные средства начисляются линейным способом в течение всего срока полезного использования объекта. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы определяется исходя из постановления правительства РФ от 1 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» с изменениями и дополнениями.

Амортизация по приобретенным объектам основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также по приобретенным печатным изданиям не начисляется. Указанные объекты списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.

6. Нематериальные активы

Сроки полезного использования НМА устанавливаются на основании приказов руководителя. Амортизация по НМА начисляется линейным способом.

7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в Обществе не проводились.

8. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы оцениваются по *фактическим затратам*.

9. Запасы

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

10. Финансовые вложения

Общество не владеет финансовыми вложениями, котирующимися на организованном рынке ценных бумаг.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

11. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады.

Действующий депозитный вклад открыт в ОАО «Московский Кредитный Банк» до 27.08.2015 г.

Сумма депозита отражена в составе строки 1240 бухгалтерского баланса в размере 22 800,00 тыс. руб.

НДС показан свернуто в размере 1631,00 тыс руб в составе строки 4129 «Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств.

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

В хозяйственной деятельности организация использовали заемные средства в размере 135 000,00 тыс. руб. 23.10.2014 Общество возвратило полученный займ в размере 135 000,00 тыс. руб. вместе с начисленными процентами в размере 18 286,03 тыс. руб.

14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Организация не имеет активов и обязательств в иностранной валюте.

15. Изменения оценочных значений

В 3 квартале 2012 года в организации был создан резерв сомнительных долгов в размере 312 тыс. руб. В 2014 году была списана дебиторская задолженность, по которой создавался резерв, в размере 2,00 тыс. руб. на основании выписки из ЕГРЮЛ ООО «ВД СЕРВИС», содержащей сведения о прекращении деятельности данной организации.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников на 31.12.14 составляет 306,00 тыс. руб.

16. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2014 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%;
- налог на имущество 2,2%

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 1 076,00 тыс. рублей.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет задолженности перед государственными внебюджетными фондами.

17. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 491 604 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.

В 2014 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2013 год.

На основании Протокола №51 от 12.12.2014 г. Учредителем был внесен вклад в имущество Общества в размере 5 000 000,00 тыс. руб., отражен в Балансе по строке 1350 «Добавочный капитал».

Резервный капитал в Обществе не создавался.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 22 694 138,00 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (17 670 257,00 тыс. руб.) составило 5 023 881,00 тыс. рублей или 28,43%. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 12 202 534,00 тыс. рублей.

18. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка организации признается методом начисления.

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно полностью списываются в дебет сч. 90.

19. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Условный расход по налогу на прибыль в 2014 году составил 5 990,20 тыс. руб.

Суммарная величина постоянного налогового обязательства за 2014 год составляет (-75) тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов за 2014 год составило (-51) тыс. руб. Временные отклонения возникают из-за разниц между бухгалтерским и налоговым учетом при начислении амортизации, по РБП в связи с переходящими отпусками и по резервам по сомнительным долгам.

20. События, произошедшие после отчетной даты

Общество приобрело в феврале 2015 года акции ОАО «МКБ» в количестве 1 272 264 631 штук за 4 999 999 999,83 рубля.

21. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

22. Операции со связанными сторонами

С ОАО «МКБ», акциями которого владеет Общество, в течение отчетного периода проводились операции по обслуживанию расчетного счета и операции в рамках зарплатного проекта по дог. 307/Цо/ЗП от 06.03.2006. Размер вознаграждения за указанные операции составил за 2014 год – 80,00 тыс. руб.

В ОАО «МКБ» открыт депозитный вклад со сроком завершения в 3 квартале 2015 года. Сумма депозита на 31.12.14 составляет 22 800,00 тыс. руб.

В 2014 году был предоставлен займ в размере 5 млрд рублей ОАО «МКБ» по договору субординированного займа №02/14 от 22.12.2014 года. Займ был полностью возвращен 20.02.2015, поэтому в балансе он отражен в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240.

Финансовое положение ОАО «МКБ» устойчивое.

В 2014 году был предоставлен займ участнику Общества Авдееву Роману Ивановичу по договору займа б/н от 04.08.2014 в размере 443 000,00 тыс. руб. 23.10.2014 займ был частично погашен на сумму 153 597,00 рублей. В настоящее время остаток по займу составляет 289 403,00 тыс. руб.

23. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

В деятельности Общества нет событий и условий со значительной неопределенностью, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

24. Показатели по сегментам

Информация по сегментам отсутствует

25. Прочая информация

Из залога возвращены в 2014 году акции ОАО «МКБ» в количестве 2 893 552 348 штук ранее переданные на основании:

-договора от 31.07.2013 с Европейским Банком Реконструкции и Развития – 1 446 776 174 шт,

-договора от 31.07.13 с Международной финансовой корпорацией – 1 446 776 174 шт.

Учет государственной помощи

В хозяйственной деятельности Общества не используется государственная помощь.

Информация по прекращаемой деятельности

В 2014 году Общество не прекращало какой-либо вид деятельности.

Участие в совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не вело совместной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

За отчетный период в Обществе не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Отчетность подписана по доверенности от 09.12.2014 первым вице-президентом ООО «МКБ Капитал» Крюковым Андреем Александровичем.

02.03.2015

Первый вице-президент ООО <<МКБ Капитал>>- управляющей
компания ООО "Концерн "РОССИУМ"



Крюков А.А.

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ

ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 41 листов
Начальник канцелярии
ООО «ФинЭкспертиза» Маркова И.В.
Действует на основании доверенности
№ 031-01/12 от 31.01.12
"05" 03 2015.

