

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

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистрационной Палатой 11.10.1995 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 127006, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д.3, 1-под., 3-й эт.

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

Расчетный счет № 40702810838110107952 в Донском отделении № 7813 Сбербанка России ОАО, г. Москва, корсчет № 30101810400000000225, БИК 044525225. ИНН 7710160379, КПП 771001001.

В аудите принимали участие: аудитор Петренко Елена Владимировна (квалификационный аттестат аудитора № К 000626 на право осуществления общего аудита, выдан решением ЦАЛАК Минфина РФ от 26.08.1999 г. на неограниченный срок).

#### **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ОА-043/11 от 26.07.2011 г. проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» за период с 01.01.2009 г. по 31.12.2009 г. включительно (далее по тексту – «Бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 67н от 22.07.2003 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2009 год.

Бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2009 года;
- Отчета о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2009 года;
- Отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2009 года;
- Отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2009 года;
- Приложения к бухгалтерскому балансу за период с 1 января по 31 декабря 2009 года;
- Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2009 год.

#### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок,

ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

2

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**



несет исполнительный орган ЗАО «РТК».

Единоличным исполнительным органом ЗАО «РТК» в период до 30.12.2009 г. являлся Генеральный директор, с 30.12.2009 г. является Директор.

В период с 01.01.2009 г. по 10.11.2009 г. Генеральным директором ЗАО «РТК» являлся Дрёмин М.В. В период с 11.11.2009 г. по 30.12.2009 г. Генеральным директором ЗАО «РТК» являлся Ахмадеев Равиль Анварович. 30.12.2009 г. должность «Генеральный директор» ЗАО «РТК» была переименована на должность Директор. В период с 30.12.2009 г. по 10.03.2010 г. Директором ЗАО «РТК» являлся Ахмадеев Равиль Анварович.

В период с 11.03.2010 г. по 19.07.2011 г. Директором ЗАО «РТК» являлась Александра Екатерина Михайловна. В период с 20.07.2011 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Директором ЗАО «РТК» является Сажина Ксения Павловна.

Обязанности главного бухгалтера в течение всего проверяемого периода и по момент подписания настоящего Аудиторского заключения были возложены на единоличный исполнительный орган ЗАО «РТК».

### **Ответственность Аудитора**

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности ЗАО «РТК» на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

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

### **Мнение Аудитора**

По нашему мнению представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» на 31 декабря 2009 года, результаты его финансово-

хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2009 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«03» августа 2011 г.

Заместитель Генерального директора  
ООО «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»



Т.Г.Гринько

Аудитор:

Е.В.Петренко

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2010 г.

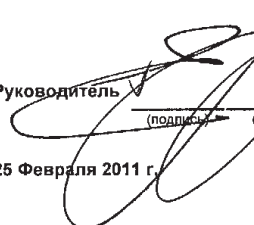
		Форма №1 по ОКУД	<b>КОДЫ</b>	
		Дата (год, месяц, число)	<b>0710001</b>	
Организация <b>Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"</b>		по ОКПО	<b>2010 12 31</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>76607087</b>	
Вид деятельности <b>Прочее финансовое посредничество</b>		по ОКВЭД	<b>7710578825/772601001</b>	
Организационно-правовая форма <b>закрытое акционерное общество</b>		по ОКФС / ОКФС	<b>65.2</b>	
форма собственности <b>частная</b>		по ОКЕИ	<b>67 16</b>	
Единица измерения <b>тыс руб</b>			<b>384</b>	
Местонахождение (адрес) <b>117556, Москва г, Варшавское ш, д. 95, кор. 1</b>				

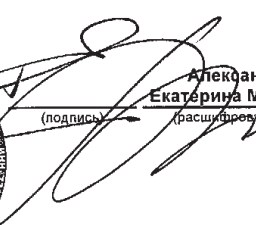
Дата утверждения . .  
Дата отправки / принятия . .

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	-
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	7459	-
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	-
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	57	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	7402	-
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	12	12
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	807	87
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	114900	12000
Денежные средства	260	1460	5040
Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>124638</b>	<b>17139</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>124638</b>	<b>17139</b>

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	15050	15050
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	3	3
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	3	3
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	1001	1348
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>16054</b>	<b>16401</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	108523	-
Кредиторская задолженность	620	61	738
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	43	571
задолженность перед персоналом организации	622	11	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	5	-
задолженность по налогам и сборам	624	2	112
прочие кредиторы	625	-	55
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>108584</b>	<b>738</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>124638</b>	<b>17139</b>

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-
		-	-

Руководитель  **Александрова Екатерина Михайловна**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Александрова Екатерина Михайловна**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2011 г.

"Резервная  
 трастовая  
 компания"  
 \* МОСКВА \*

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №2 по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_  
Организация Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания" по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид деятельности Прочее финансовое посредничество по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма \_\_\_\_\_ форма собственности \_\_\_\_\_  
закрытое акционерное общество частная по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
76607087		
7710578825/772601001		
65.2		
67	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	-	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	029	-	-
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	(4903)	(455)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(4903)	(455)
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	53764	2699
Проценты к уплате	070	(47246)	(2118)
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	420990	-
Прочие расходы	100	(420100)	(126)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	2505	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	(2158)	-
	180	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	347	-
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1657	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-



РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель  **Александрова Екатерина Михайловна**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  **Александрова Екатерина Михайловна**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2011 г.

ООО "Питеринская  
 трастовая  
 компания"  
 МОСКВА

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности **Прочее финансовое посредничество**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма **форма собственности**

по

**закрытое акционерное общество частная**

ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения **тыс руб**

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
76607087		
7710578825/772601001		
65.2		
67	16	
384		

## I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	50	-	-	1004	1054
<b>2009</b> (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	50	-	-	1004	1054
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	-	-
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	3	(3)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	15050	-	3	1001	16054
<b>2010</b> (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	15050	-	3	1001	16054
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	347	347
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-



1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
	124	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	15050	-	3	1348	16401

## II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>					
Всего					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	3	-	3
данные отчетного года	152	3	-	-	3
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
<b>Оценочные резервы:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
<b>Резервы предстоящих расходов:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	16054		16401	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

Руководитель Александрова Екатерина Михайловна (подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2011 г.

Главный бухгалтер Александрова Екатерина Михайловна (подпись) (расшифровка подписи)

«Резервная трастовая компания»

МОСКВА

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

		Форма №4 по ОКУД	К О Д Ы		
		Дата (год, месяц, число)	0710004		
		Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"	2010	12	31
		по ОКПО	76607087		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7710578825/772601001		
Вид деятельности		по ОКВЭД	65.2		
Организационно - правовая форма		форма собственности	67	16	
по ОКОПФ /ОКФС					
закрытое акционерное общество		частная	384		
Единица измерения		тыс. руб.	по ОКЕИ		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	<b>010</b>	1460	256
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	-	-
	030	-	-
Прочие доходы	110	-	6
Денежные средства, направленные:	120	(55595)	(513)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(1348)	(211)
на оплату труда	160	(1685)	(145)
на выплату дивидендов, процентов	170	(50065)	(28)
на расчеты по налогам и сборам	180	(2497)	(118)
	181	-	-
на прочие расходы	190	-	(11)
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	<b>200</b>	(55595)	(507)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	55695	1931
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	316500	-
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-	-
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(200144)	(14900)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(13600)	(100000)
	320	-	-
<b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>	<b>340</b>	158451	(112969)

1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	15000
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	200000	100010
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(299276)	(330)
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
	410	-	-
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	430	(99276)	114680
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	3580	1204
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	450	5040	1460
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

(подпись)

Александрова  
Екатерина Михайловна  
(расшифровка подписи)

24 Февраля 2011 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Александрова  
Екатерина Михайловна  
(расшифровка подписи)

**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

		Форма №5 по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">К О Д Ы</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710005</td></tr> <tr> <td align="center">2010</td> <td align="center">12</td> <td align="center">31</td> </tr> <tr><td align="center" colspan="3">76607087</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">7710578825/772601001</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">65.2</td></tr> <tr> <td align="center">67</td> <td align="center">16</td> <td></td> </tr> <tr><td align="center" colspan="3">384</td></tr> </table>			К О Д Ы			0710005			2010	12	31	76607087			7710578825/772601001			65.2			67	16		384		
К О Д Ы																													
0710005																													
2010	12	31																											
76607087																													
7710578825/772601001																													
65.2																													
67	16																												
384																													
		Дата (год, месяц, число)																											
<b>Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"</b>			по ОКПО																										
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН																										
Вид деятельности <u>Прочее финансовое посредничество</u>			по ОКВЭД																										
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>			по																										
<u>закрытое акционерное общество</u> <u>частная</u>			ОКОПФ/ОКФС																										
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>			по ОКЕИ																										

**Нематериальные активы**

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-



## Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	075	-	-	-	-
Машины и оборудование	080	-	-	-	-
Транспортные средства	085	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	-	-	-	-
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>130</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	-
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	-
других	143	-	-
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
	153	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	-
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-

Справочно		код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
		2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:				
первоначальной (восстановительной) стоимости		171	-	-
амортизации		172	-	-
		код	На начало отчетного года	На начало отчетного периода
		2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации		180	-	-

**Доходные вложения в материальные ценности**

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>250</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

**Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
	2	3	4		
<b>Справочно.</b>					
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	-	-		
	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года		
	2	3	4		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	330	-	-		

**Расходы на освоение природных ресурсов**

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года		
	2	3	4		
<b>Справочно.</b>					
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420	-	-		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430	-	-		

## Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	114900	-
Депозитные вклады	530	-	-	14900	12000
Прочие	535	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>540</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>129800</b>	<b>12000</b>
<b>Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:</b>					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>570</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>СПРАВОЧНО.</b>					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

## Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	807	87
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	-	-
авансы выданные	612	-	15
прочая	613	807	72
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>807</b>	<b>87</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	108584	738
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	43	571
авансы полученные	642	-	-
расчеты по налогам и сборам	643	2	112
кредиты	644	-	-
займы	645	108523	-
прочая	646	16	55
долгосрочная - всего	650	-	-
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	-	-
	653	-	-
<b>Итого</b>	<b>660</b>	<b>108584</b>	<b>738</b>

## Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	-	-
Затраты на оплату труда	720	1924	179
Отчисления на социальные нужды	730	120	-
Амортизация	740	-	-
Прочие затраты	750	2859	276
Итого по элементам затрат	760	4903	455
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	(57)	57
расходов будущих периодов	766	(7402)	6282
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Обеспечения	
-------------	--

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	312400	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	312400	-
	824	-	-
Выданные - всего	830	-	-
в том числе:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-

Государственная помощь	
------------------------	--

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-		-	
в том числе:					
	911	-		-	
	912	-		-	
	913	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись) (подпись)  
Михайлова Михайловна Резервная Михайловна  
(расшифровка подписи) (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись) Александрова Екатерина Михайловна (расшифровка подписи) Резервная Александрова Екатерина Михайловна (расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_ Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись) (подпись)  
Михайлова Михайловна Резервная Михайловна  
(расшифровка подписи) (расшифровка подписи)

Руководитель (подпись) Александрова Екатерина Михайловна (расшифровка подписи) Резервная Александрова Екатерина Михайловна (расшифровка подписи)

25 Февраля 2011 г.





**Закрытое акционерное общество  
«Резервная трастовая компания»**

117 556, Россия, город Москва, Варшавское шоссе, дом 95, корпус 1

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и  
убытках за 2010 год**

Полное наименование:      Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания»

Сокращенное наименование:      ЗАО «РТК»

Адрес местонахождения:    117 556, Россия, город Москва, Варшавское шоссе, дом 95, корпус 1

ОГРН: 1057746547594

Выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве

ИНН/КПП 7710578825/ 772601001

Выдан Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 26 по г.Москве

ОКПО 76607087 ОКВЭД 65.2

Телефон: (495) 280-05-60

Директор: Александрова Екатерина Михайловна

Банковские реквизиты:

Наименование банка: ГПБ (ОАО) г. Москва

БИК: 044525823

р/счет: 40702810392000000120

к/счет: 30101810200000000823

Среднесписочная численность за 2010 год составила 1 человек, численность работающих по состоянию на 31.12.2010 г. – 1 человек.

Основной вид деятельности – Прочее финансовое посредничество.

Форма и методы бухгалтерского учета ведутся в соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете» № 129-ФЗ от 21/11/1996, Приказом « Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/99) № 43н от 06/07/1999, Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г. «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций», Налоговым кодексом РФ и другими нормативными актами РФ.

В качестве раскрытия сведений, содержащихся в бухгалтерском балансе сообщая следующее:

- На начало и конец 2010г. на балансе ЗАО «РТК» отсутствуют нематериальные активы и отсутствует их движение в течение отчетного периода,

- На начало и конец 2010г. на балансе ЗАО «РТК» отсутствуют основные средства (в том числе арендованные) и отсутствует их движение в течение отчетного периода,

- На начало 2010г. на балансе ЗАО «РТК» присутствуют финансовые вложения:

Депозит в сумме 12000тыс. руб. на срок до 16.10.10г. по ставке 11.5% (годовых) в банке.

Вернулся в срок,

Депозит в сумме 2900тыс. руб. на срок до 30.04.10г. по ставке 7.5% (годовых) в банке.

Вернулся в срок,

Заем в сумме 100000тыс. на срок до 16.05.10г. по ставке 20% (годовых). Возвращен.

- На конец 2010 года присутствуют финансовые вложения:

Депозит в сумме 12000тыс. руб. на срок до 21.11.11г. по ставке 6% (годовых) в банке.

- В течение 2010года общество получило всего доходов в сумме 474754тыс. руб., из них проценты к получению в сумме 53764 тыс.руб..

- Состав затрат в 2010году определяется следующим образом:

Управленческие расходы в сумме: 4903тыс.руб. (арендные платежи, расходы на оплату труда управленческого персонала (в том числе налоги с ФОТ), расходы на Таксом и проч.),

Проценты по договорам займа к уплате 47246 тыс. руб.,

Прочие расходы в сумме 420100тыс.руб. (оплата услуг банков, оплата государственных пошлин за регистрацию выпуска акций, и др.).

Прибыль в целях налогового учета в 2010 году составила – 10843224руб.

Налоговая база для исчисления налога на прибыль за 2010год составила - 10788814руб. (10843224руб. минус убыток 2009года 54410руб.)

В 2010 году чистая прибыль по итогам года составила 347 тысяч рублей.

Ответственность за ведение бухгалтерского и налогового учета возложена на Директора.

В ЗАО «РТК» применяется общий режим налогообложения, предусматривающий уплату налога на прибыль, налога на добавленную стоимость и иных налогов в соответствии с Налоговым Кодексом РФ. ЗАО «РТК» производит уплату взносов в государственные фонды в соответствии с законодательством РФ. Уплата иных налогов осуществляется в соответствии с общим режимом налогообложения.

Директор ✓



Александрова Е.М.

## ПРИКАЗ

по Закрытому акционерному обществу «Резервная трастовая компания»  
«О ПРИНЯТИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2010 ГОД»

В соответствии с п.3 Статьи 6 Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете» от 21.11.1996 года № 129-ФЗ, п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/98), утвержденного Приказом Минфина России от 09.12.98 № 60н, частью II Налогового кодекса РФ в целях соблюдения на предприятии в течение отчетного года единой политики (методики) отражения в бухгалтерском учете и отчетности отдельных хозяйственных операций и оценки имущества

### ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Установить, что бухгалтерский учет в ЗАО «Резервная трастовая компания» в отсутствии счетного работника осуществляется Генеральным директором.

2. Установить форму и методы бухгалтерского учета в соответствии с Законом РФ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г., Инструкцией по его применению, Налоговым кодексом РФ и другими нормативными актами РФ.

3. В целях соблюдения единой методики отражения в бухгалтерском и налоговом учете хозяйственных операций и оценки имущества учет имущества, обязательств и хозяйственных операций вести способом двойной записи.

4. Установить автоматизированную систему ведения бухгалтерского и налогового учета при помощи бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия». Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также бухгалтерские справки.

5. Отчетным годом считается период с «01» января по «31» декабря включительно.

6. Установить, что предприятие осуществляет оценку имущества, обязательств и хозяйственных операций в рублях и копейках.

7. Считать в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» в составе основных средств активы, одновременно соответствующие следующим условиям:

- Используются при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд;

- Срок полезного использования актива превышает 12 месяцев;

- Не предполагается перепродажа актива;

- Актив способен приносить экономическую выгоду.

8. При учете объектов основных средств стоимостью не более 20.000 руб., а также книг и брошюр в соответствии с ПБУ 6/01 списывать на затраты стоимость таких объектов по мере отпуска их в производство без начисления по ним амортизации (с обеспечением забалансового количественного учета).

9. Амортизацию основных средств проводить ежемесячно линейным способом.

10. Срок полезного использования каждого отдельного объекта основных средств устанавливать приказом по ЗАО «Резервная трастовая компания» руководствуясь Постановлением Правительства № 1 от 01.01.2002 г.

11. Учитывать затраты на ремонт одновременно в том отчетном периоде, в котором они имели место, без формирования резерва предстоящих расходов на ремонт.

12. Учет нематериальных активов вести в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденному Приказом Минфина РФ № 153н от 27.12.2007 г.

13. Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного

использования. По нематериальным активами, по которым невозможно определить срок полезного использования амортизация по таким объектам не начисляется.

14. В бухгалтерском учете амортизационные отчисления по нематериальным активам отражать путем накопления сумм амортизации на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

15. Учет материально-производственных запасов вести в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденному Приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001 г. За единицу учета МПЗ принимать однородную группу объектов. Фактическая себестоимость МПЗ формируется без применения дополнительных счетов 15 «Заготовление и приобретение материально-производственных запасов» и 16 «Отклонение в стоимости приобретения материально-производственных запасов». При отпуске МПЗ в производство ведется оценка по себестоимости каждой однородной группы объектов. Резерв под снижение стоимости МПЗ не формируется.

16. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств один раз в финансовый год. При каждой инвентаризации формировать инвентаризационную комиссию, отвечающую за полноту и достоверность результатов инвентаризации имущества и обязательств, в количестве 3 (Трех) человек, состав которой должен утверждаться Приказом Директора. Выявленные при инвентаризации и других проверках расхождения фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета должны регулироваться в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

17. Все текущие затраты ЗАО «Резервная трастовая компания», которые в соответствии с действующим законодательством подлежат включению в издержки производства (обращения), учитываются на б/счете № 26 «Общехозяйственные расходы». В конце каждого квартала все текущие затраты списываются с б/счета № 26 в дебет б/счета № 90.2 «Себестоимость продаж».

18. Резервы по сомнительным долгам не создавать.

19. Затраты, оплаченные в отчетном периоде, но по своему экономическому смыслу относящиеся к будущим периодам, учитывать на б/счете № 97 «Расходы будущих периодов» и переносить на счет учета расходов (б/счет № 26) и принимать для целей налогообложения в тех периодах, к которым они относятся.

20. Установить единые нормы командировочных расходов для всех работников ЗАО «Резервная трастовая компания» в соответствии с нормами, установленными действующим законодательством.

21. ЗАО «Резервная трастовая компания» имеет право создавать резервный и иные специальные фонды за счет прибыли, остающейся в распоряжении участников фирмы. Средства указанных фондов по решению участников фирмы могут быть направлены на покрытие убытков, возникающих в процессе деятельности фирмы или убытков прошлых лет.

22. Установить, что дебиторская и кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по особому распоряжению Генерального директора ЗАО «Резервная трастовая компания» с отнесением указанных сумм на результаты хозяйственной деятельности.

23. Установить, что для целей бухгалтерского учета и налогового учета выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по моменту отгрузки указанной продукции (работ, услуг) покупателями.

24. Установить, что для целей бухгалтерского и налогового учета доходов и расходов в ЗАО «Резервная трастовая компания» используется метод начисления.

25. В случае изменения действующего законодательства ЗАО «Резервная трастовая компания» оставляет за собой право внести изменения в настоящую учетную политику.

Генеральный директор  
ЗАО «Резервная трастовая компания»



Р. А. Ахмадеев





*Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»*

тел. (495) 699-70-45  
факс. (495) 699-70-45

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**О ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«РЕЗЕРВНАЯ ТРАСТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

**за период с 01.01.2010 г. по 31.12.2010 г. включительно**

### **АКЦИОНЕРАМ ЗАО «РТК»**

#### **Сведения о проверяемой организации**

Наименование: Закрытое акционерное общество «Резервная трастовая компания». Сокращенное наименование: ЗАО «РТК».

Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва, Варшавское шоссе, д.95, корп.1.

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 006332635, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве. Запись внесена 31.03.2005 г. Основной государственный регистрационный номер 1057746547594.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения налогоплательщика, серия 77 № 011348911, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве, подтверждает постановку ЗАО «РТК» на налоговый учет в Инспекции ФНС России № 26 по г. Москве 19.08.2008 г. ИНН 7710578825, КПП 772601001.

На момент проведения настоящей аудиторской проверки действует новая редакция Устава ЗАО «РТК», утвержденная Решением единственного акционера от 20.07.2010 г., зарегистрированная Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г. Москве 10.09.2010 г., государственный регистрационный номер 6107748223930.

Устав ЗАО «РТК» предусматривает разнообразные виды деятельности.

По состоянию на 01.01.2011 г. и на момент проведения настоящей аудиторской проверки величина зарегистрированного и оплаченного уставного капитала ЗАО «РТК» составляет 15.050.000 руб. Уставный капитал разделен на 15.050 шт. обыкновенных именных акций, номиналом 1.000 руб. каждая.

#### **Сведения об Аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

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

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистраторской Палатой 11.10.1995 г.

ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»:

127006, г.Москва, ул.Малая Дмитровка, д.3, 1-й п., 3-й эт. e-mail: audit@del-p.ru; post@del-p.ru



2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 127006, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д.3, 1-под., 3-й эт.

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

Расчетный счет № 40702810838110107952 в Донском отделении № 7813 Сбербанка России ОАО, г. Москва, корсчет № 30101810400000000225, БИК 044525225. ИНН 7710160379, КПП 771001001.

В аудите принимали участие: аудитор Петренко Елена Владимировна (квалификационный аттестат аудитора № К 000626 на право осуществления общего аудита, выдан решением ЦАЛИАК Минфина РФ от 26.08.1999 г. на неограниченный срок).

#### **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ОА-043/11 от 26.07.2011 г. проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» за период с 01.01.2010 г. по 31.12.2010 г. включительно (далее по тексту – «Бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 67н от 22.07.2003 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2010 год.

Бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2010 года;
- Отчета о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2010 года;
- Отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2010 года;
- Отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2010 года;
- Приложения к бухгалтерскому балансу за период с 1 января по 31 декабря 2010 года;
- Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за 2010 год.

#### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

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

Единоличным исполнительным органом ЗАО «РТК» в 2010 году и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения является Директор.

В период с 01.01.2010 г. по 10.03.2010 г. Директором ЗАО «РТК» являлся Ахмадеев Равиль Анварович. В период с 11.03.2010 г. по 19.07.2011 г. Директором ЗАО «РТК» являлась Александрова Екатерина Михайловна.

ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

2



В период с 20.07.2011 г. по момент подписания настоящего Аудиторского заключения Директором ЗАО «РТК» является Сажина Ксения Павловна.

Обязанности главного бухгалтера в течение всего проверяемого периода и по момент подписания настоящего Аудиторского заключения были возложены на единоличный исполнительный орган ЗАО «РТК».

#### Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности ЗАО «РТК» на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

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

#### Мнение Аудитора

По нашему мнению представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» на 31 декабря 2010 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«03» августа 2011 г.

Заместитель Генерального директора  
ООО «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»

Аудитор:



Т.Г.Гринько

Е.В.Петренко

ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

3