

**Приложение № 3. Годовая бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания», включая заключение аудитора за 2008, 2009 и 2010 финансовые годы, а также положения об учетной политике на 2008, 2009 и 2010 годы.**

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2008 г.

Форма №1 по ОКУД		К О Д Ы
Дата (год, месяц, число)		0710001
Организация <u>Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"</u> по ОКПО		2008 12 31
Идентификационный номер налогоплательщика		76607087
Вид деятельности <u>Прочее финансовое посредничество</u> по ОКВЭД		7710578825/772601001
Организационно-правовая форма <u>закрытое акционерное общество</u> по ОКФС		65.2
Единица измерения <u>руб</u> по ОКЕИ		67 16
Местонахождение (адрес)		383
<u>117556, Москва г, Варшавское ш, д. 95, кор. 1</u>		

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>			
Долгосрочные финансовые вложения	140	962000	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>962000</b>	<b>-</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	-	1114674
в том числе:			
расходы будущих периодов	216	-	1114674
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	18239
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	52000	6374
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	52000	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	10000
Денежные средства	260	8070	256050
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>60070</b>	<b>1405337</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>1022070</b>	<b>1405337</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	50000	50000
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	972010	1005540
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>1022010</b>	<b>1055540</b>
<b>IV. Долгосрчные обязательства</b>			
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	-	326032
Кредиторская задолженность	620	60	23765
в том числе:			
задолженность по налогам и сборам	624	60	23765
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>60</b>	<b>349797</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>1022070</b>	<b>1405337</b>

Руководитель Дрёмин Максим Владимирович (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер Дрёмин Максим Владимирович (подпись) (расшифровка подписи)

27 Марта 2009 г.



**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 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** по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: **руб.** по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2008	12	31
76607087		
7710578825/772601001		
65.2		
67		16
383		

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	120000	53000
Валовая прибыль	029	120000	53000
Управленческие расходы	040	(65866)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	54134	53000
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	1258	-
Проценты к уплате	070	(5993)	-
Прочие доходы	090	974861	-
Прочие расходы	100	(965965)	(1150)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	58295	51850
Текущий налог на прибыль	150	(23765)	(60)
Налоговые санкции	180	(1000)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	33530	51790

Руководитель  Дрёмин Максим Владимирович (подпись)  
Главный бухгалтер  Дрёмин Максим Владимирович (расшифровка подписи)

27 Марта 2009 г.



**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 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

ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2008	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	-	-	920	970
Остаток на 1 января предыдущего года	030	50	-	-	920	970
Чистая прибыль	032	X	X	X	52	52
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	50	-	-	972	1022
Остаток на 1 января отчетного года	100	50	-	-	972	1022
Чистая прибыль	102	X	X	X	34	34
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	50	-	-	1006	1056

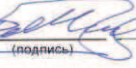
Руководитель

  
(подпись)

Дрёмин Максим Владимирович  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



  
(подпись)

Дрёмин Максим Владимирович  
(расшифровка подписи)

27 Марта 2009 г.

**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №4 по ОКУД		0710004	
Дата (год, месяц, число)		2008	12 31
Организация <b>Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"</b>		по ОКПО <b>76607087</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>7710578825/772601001</b>	
Вид деятельности <b>Прочее финансовое посредничество</b>		по ОКВЭД <b>65.2</b>	
Организационно - правовая форма		67	16
форма собственности		по ОКОПФ /ОКФС	
<b>закрытое акционерное общество</b>		по ОКЕИ	
Единица измерения <b>тыс. руб.</b>		<b>384</b>	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	8	8
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	172	1
Денежные средства, направленные:	120	(244)	(1)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(140)	-
на прочие расходы	190	(104)	(1)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(72)	-



1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	420	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(100)	-
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	<b>430</b>	<b>320</b>	<b>-</b>
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	248	-
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	<b>450</b>	<b>256</b>	<b>8</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель Дрёмин Максим Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Дрёмин Максим Владимирович  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 Марта 2009 г.



**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

форма №5 по СКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		2008	12	31
Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"		79607067		
Организация "компания"	по ОКПО	7710578825/772601001		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	65.2		
Вид деятельности: Прочая финансовое посредничество	по ОКВЭД	67	16	
Организационно-правовая форма	форма собственности	384		
закрытое акционерное общество	по ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ			

**Финансовые вложения**

Показатель	код	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	10	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	10
Предоставленные займы	528	852	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>528</b>	<b>862</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10</b>

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Показатель	код	Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	510	62	6
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	511	52	-
авансы выданные	512	-	6
прочая	513	-	1
<b>Итого</b>	<b>520</b>	<b>52</b>	<b>6</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	540	-	350
в том числе:			
расчеты по налогам и сборам	543	-	24
займы	546	-	326
<b>Итого</b>	<b>580</b>	<b>-</b>	<b>350</b>

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

Показатель	код	За отчетный год	За предыдущий год
наименование	2	3	4
Изменение остатков: прирост (+), уменьшение (-):			
расходы будущих периодов	790	1115	-

Руководитель:  Дрёмин Максим Владимирович  
Главный бухгалтер:  Дрёмин Максим Владимирович

27 марта 2009 г.



---

**ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«РЕЗЕРВНАЯ ТРАСТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

---

117556, Россия, г. Москва, Варшавское ш., д.95, корп.1  
Тел. (495) 661-45-33

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

Название	ЗАО «Резервная трастовая компания»
Сведения о гос/регистрации	05.04.2005, МИ ФНС № 46 по г. Москве ОГРН 1057746547594
ИНН/КПП	7710578825/772601001
ИФНС	ИФНС № 26 по г. Москве
Юридический адрес	117556, г. Москва, Варшавское ш., д.95, корп.1
Адрес местонахождения	совпадает с юридическим адресом
Сведения о филиалах	не имеет
Банк	ОАО АРКБ "РОСБИЗНЕСБАНК" р/с 40702810400010002071 БИК 044552676 к/с 30101810000000000676 ГПБ (ОАО) р/с 40702810400010002071 БИК 044525823 к/с 301018102000000000823
Генеральный директор	Дрёмин Максим Владимирович
Главный бухгалтер	В штатном расписании нет должности гл./бухгалтера, его обязанности исполняет Генеральный директор
Численность	1 человек
Вид деятельности	Прочее финансовое посредничество

По итогам 2008 года выручка по обычному виду деятельности составила 120000 (Сто двадцать тысяч) рублей по данным бухгалтерского учета. Прочие доходы составляют 974861 (Девятьсот семьдесят четыре тысячи восемьсот шестьдесят один) рубль, в том числе 952 000 (Девятьсот пятьдесят тысяч) рублей доход от уступки права требования, 10 000 (Десять тысяч) рублей доход от реализации долей в ООО «Астор» и ООО «ЛигИнвест». Прочие расходы составляют 965 965 (Девятьсот шестьдесят пять тысяч девятьсот шестьдесят пять) рублей, в том числе 954 071 (Девятьсот пятьдесят четыре тысячи семьдесят один) рубль расход по уступке права требования, 10 000 (Десять тысяч) рублей себестоимость долей в ООО «Астор» и ООО «ЛигИнвест», 1 895 (Одна тысяча восемьсот девяносто пять) рублей составляют расходы РКО.



Информация о связанных сторонах в соответствии с ПБУ 11/2008 от 29.04.2008:

Наименование связанной стороны	Основание признания связанной стороной	Информация о связанной стороне
Дрёмин Максим Владимирович	Физическое лицо является аффилированным к Обществу, так как выполняет функции единоличного исполнительного органа	За отчётный год вознаграждения Генеральному директору не начислялось и не выплачивалось.
ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи»	Юридическое лицо является аффилированным к Обществу, так как является единственным акционером.	В отчётном периоде ЗАО «УК «Прогрессивные инвестиционные идеи» предоставило займ ЗАО «Резервная трастовая компания» на сумму 300 000 (триста тысяч) рублей 00 копеек. Погашение займа вместе с начисленными процентами планируется осуществить в 2009 году.

Генеральный директор



Дрёмин М.В.

**ПРИКАЗ № 1 от 31.12.2007г.**  
**« О принятии учетной политики ЗАО «РТК» на 2008 год**

**ПРИКАЗЫВАЮ:**

1. Утвердить на 2008 год следующие положения учетной политики ЗАО "РТК" для целей бухгалтерского учета

Положение учетной политики	Выбранный вариант
Организация ведения бухгалтерского учета	Бухгалтерский учет организации ведет лично руководитель.
Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 20000 руб.
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	· линейный способ (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации).
Переоценка первоначальной стоимости основных средств	· не производится.
Переоценка нематериальных активов	· не производится.
Оценка списания материально-производственных запасов (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам)	· по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).
База распределения общепроизводственных расходов	Общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования себестоимости пропорционально прямым статьям затрат.
Списание общехозяйственных расходов	· общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются Д-т сч. 90 "Продажи".
Распределение расходов на продажу	· расходы на продажу (счет 44) полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи".
Оценка незавершенного производства в массовом и серийном производстве	· по фактической себестоимости.
Оценка товаров в организациях розничной торговли	· по покупным ценам.
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	· по завершению выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.
Учет процентов по выданным векселям	Проценты по выданным векселям учитываются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.
Учет процентов (дисконта) по причитающимся к оплате облигациям	Проценты по причитающимся к оплате облигациям учитываются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.
Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии	· по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Отражение в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов	Прочие доходы отражаются в отчете прибылей и убытков развернуто.
Применение ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" малыми предприятиями	ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" применять в общем порядке.

2. Ответственность за организацию исполнения настоящего приказа возложить лично на руководителя.

Генеральный директор  
Закрытого акционерного общества  
«Резервная трастовая компания»



А.В. Стефан



**Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»**

тел. (495) 699-70-45, 694-38-93  
факс. (495) 699-70-45

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

**«РЕЗЕРВНАЯ ТРАСТОВАЯ КОМПАНИЯ»**

**за период с 01.01.2008 г. по 31.12.2008 г. включительно**

### **ВВОДНАЯ ЧАСТЬ**

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ОА-028/09 от 30.04.2009 г. проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» за период с 01.01.2008 г. по 31.12.2008 г. включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу;
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания». Обязанность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

#### **Сведения об аудиторе**

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

Место нахождения (юридический адрес): РФ, г.Москва, 127006, ул.Малая Дмитровка, дом 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.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности за номером Е004799, выдана Приказом Минфина России № 238 от 01.08.2003 г. на срок 5 лет, Приказом Минфина России № 402 от 01.08.2008 г. продлена до 01.08.2013 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом аккредитованных профессиональных аудиторских объединений: Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России и территориальный Институт профессиональных бухгалтеров.

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

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45, телефон: (495) 694-38-93, доб.113, 116

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 на право осуществления общего аудита № К 000626, выдан решением Минфина РФ от 26.08.1999 г. на неограниченный срок), специалист Глотина Наталья Николаевна.

#### **Сведения об аудируемом лице**

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

Место нахождения (юридический адрес): Российская Федерация, г.Москва, Варшавское шоссе, д.95, корп.1.

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 внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, серия 77 №011348910, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве. Запись за номером 2087759643904 внесена 19.08.2008 г.



## АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЧАСТЬ

### ОТЧЕТ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ

Исполнительному органу  
ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РЕЗЕРВНАЯ ТРАСТОВАЯ КОМПАНИЯ»

1. Нами проведен аудит финансовой (бухгалтерской) отчетности Закрытого акционерного общества «Резервная трастовая компания» за период с 01.01.2008 г. по 31.12.2008 г. включительно.

2. Аудит проводился в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности Аудитора;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

3. При планировании и проведении аудита отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, нами рассмотрено состояние внутреннего контроля у ЗАО «Резервная трастовая компания». Ответственность за организацию и состояние внутреннего контроля несет Генеральный директор ЗАО «Резервная трастовая компания».

С начала проверяемого периода и до 08.08.2008 г. Генеральным директором ЗАО «Резервная трастовая компания» являлся Штефан А.В. С 08.08.2008 г. и на момент подписания настоящего Аудиторского Заключения Генеральным директором ЗАО «Резервная трастовая компания» является Дрёмин М.В.

Обязанности главного бухгалтера в течение всего проверяемого периода и по момент подписания настоящего Аудиторского Заключения были возложены на Генерального директора.

4. Мы рассмотрели состояние внутреннего контроля исключительно для того, чтобы определить объем работ, необходимых для формирования аудиторского заключения о достоверности бухгалтерской отчетности. Прделанная в процессе аудита работа не означает проведения полной и всеобъемлющей проверки системы внутреннего контроля ЗАО «Резервная трастовая компания» с целью выявления всех возможных недостатков.

5. В процессе аудита нами не были обнаружены никакие факты, из которых можно было бы сделать вывод о несоответствии системы внутреннего контроля ЗАО «Резервная трастовая компания» масштабам и характеру его деятельности.

6. Наше мнение о достоверности отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, приведено в следующей части Аудиторского заключения. Нами не обнаружены никакие серьезные нарушения установленного порядка ведения бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской отчетности, которые могли бы существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности.

7. При проведении аудита отчетности, указанной в параграфе 1 настоящей части, нами рассмотрено соблюдение ЗАО «Резервная трастовая компания» применимого законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций. Ответственность за соблюдение применимого законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций несет Генеральный директор ЗАО «Резервная трастовая компания».

8. 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 «Резервная трастовая компания» может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми органами.

ООО «КОНСУЛЬТАЦИОННО-АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ДЕЛОВАЯ ПЕРСПЕКТИВА»  
АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

3

## ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ ФИРМЫ

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РЕЗЕРВНАЯ ТРАСТОВАЯ КОМПАНИЯ»

ЗА ПЕРИОД С 01.01.2008 Г. ПО 31.12.2008 Г. ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

Акционерам ЗАО «Резервная трастовая компания»

1. Нами проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ЗАО «Резервная трастовая компания» за период с 01.01.2008 г. по 31.12.2008 г. включительно. Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ЗАО «Резервная трастовая компания» исходя из положений Закона РФ № 129-ФЗ от 21.11.1996 г. «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и исходя из Приказа Минфина РФ № 67н от 22.07.2003 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

2. Ответственность за подготовку данной отчетности несет исполнительный орган ЗАО «Резервная трастовая компания». Наша обязанность заключается в том, чтобы высказать мнение о достоверности во всех существенных аспектах данной отчетности на основе проведенного аудита.

3. Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности», федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности Аудитора, нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

4. По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ЗАО «Резервная трастовая компания» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2008 года включительно, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

«14» мая 2009 г.

Генеральный директор  
ООО «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»

Аудитор:



Е.В.Петренко

Е.В.Петренко

ООО «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

4



**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2009 г.

Организация	<b>Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"</b>	по ОКПО	<b>76607087</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7710578825/772601001</b>
Вид деятельности	<b>Прочее финансовое посредничество</b>	по ОКВЭД	<b>65.2</b>
Организационно-правовая форма	<b>частная</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>67 16</b>
Единица измерения	<b>тыс руб</b>	по ОКЕИ	<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	1115	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	1115	7402
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	18	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	6	807
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	250	10	114900
Денежные средства	260	256	1460
Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>1405</b>	<b>124638</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>1405</b>	<b>124638</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	50	15050
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	3
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	3
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	1005	1001
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>1055</b>	<b>16054</b>
<b>IV. Долгосрчные 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	326	108523
Кредиторская задолженность	620	24	61
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	43
задолженность перед персоналом организации	622	-	11
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	5
задолженность по налогам и сборам	624	24	2
прочие кредиторы	625	-	-
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>350</b>	<b>108584</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>1405</b>	<b>124638</b>

<b>СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ</b>			
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	-	312400
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

(подпись)

Александрова  
Екатерина Михайловна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Александрова  
Екатерина Михайловна

(расшифровка подписи)

26 Марта 2010 г.





**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

		Форма №2 по ОКУД	<table border="1"> <tr><td align="center" colspan="3">КОДЫ</td></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710002</td></tr> <tr> <td align="center">2009</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"></td> <td align="center">16</td> </tr> <tr><td align="center" colspan="3">384</td></tr> </table>			КОДЫ			0710002			2009	12	31	76607087			7710578825/772601001			65.2			67		16	384		
КОДЫ																													
0710002																													
2009	12	31																											
76607087																													
7710578825/772601001																													
65.2																													
67		16																											
384																													
		Дата (год, месяц, число)																											
Организация <b>Закрытое Акционерное Общество "Резервная трастовая компания"</b>		по ОКПО																											
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН																											
Вид деятельности <b>Прочее финансовое посредничество</b>		по ОКВЭД																											
Организационно-правовая форма		форма собственности																											
<b>закрытое акционерное общество</b>		по ОКОПФ / ОКФС	<b>частная</b>																										
Единица измерения: <b>тыс. руб.</b>		по ОКЕИ																											

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	-	120
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	029	-	120
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	(455)	(66)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(455)	54
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	2699	2
Проценты к уплате	070	(2118)	(6)
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	-	975
Прочие расходы	100	(126)	(966)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>140</b>	<b>-</b>	<b>59</b>
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-	(24)
Налоговые санкции	180	-	(1)
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>190</b>	<b>-</b>	<b>34</b>
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
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

(подпись)

Александрова Екатерина  
Михайловна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Александрова Екатерина  
Михайловна

(расшифровка подписи)

26 Марта 2010 г.



**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 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 ОКОПФ/ОКФС

закрытое акционерное общество

по ОКЕИ

Единица измерения тыс руб

К О Д Ы		
0710003		
2009	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 2008	010	50	-	-	972	1022
(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	-	-	972	1022
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	55	55
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	-	-	-
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	50	-	-	1004	1054
2009						
(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	50	-	-	1004	1054
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	-	-
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	3	(3)	-