

УТВЕРЖДЕН
«30» апреля 2013 года
единственным участником
ООО «Мираторг Финанс»
Решение единственного участника
№ 1/1/2013 от 30.04.2013г.

Годовой отчет 2012

**Общество с ограниченной ответственностью
«Мираторг Финанс»**

115516, Москва, Кавказский бульвар, д.57, стр.4

Москва, 2013

Содержание

1.	Общая информация о компании	3
2.	Основные элементы учетной политики	4
3.	Финансовая информация	5
4.	Факторы инвестиционной привлекательности	6
5.	Операционные результаты	7
6.	Финансовые результаты	10
7.	Годовая отчетность	12

1. Общая информация о компании

ООО «Мираторг Финанс» входит в Холдинг «АПХ Мираторг». Компания создана специально для финансирования проектов АПХ «Мираторг»

Юридический адрес: 115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д.57, стр. 4

Фактический адрес: 115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д.57, стр. 4

Телефон: +7 (495) 775-06-50

Генеральный директор: Никитин Александр Александрович

Среднегодовая численность работающих - 3 человека.

Численность работающих на 31.12.12 - 3 человека.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 65.2 – «Прочее финансовое посредничество».

Компанией были выпущены и размещены неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением.

Способом размещения ценных бумаг является открытая подписка.

Количество размещенных ценных бумаг на начало 2008г,- 2 500 000 шт.

Срок погашения - 1820 день с даты начала размещения.

По облигациям предусмотрена выплата 10 полугодовых купонов.

В августе 2011 года Компания разместила неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением номинальной стоимостью 3 млрд. рублей.

Срок погашения - 1092 день с даты начала размещения.

Количество размещенных ценных бумаг на начало 2013 г,- 3 000 000 шт.

Количество ценных бумаг в обращении на начало 2013 г,- 3 000 000 шт.

Дополнительно в апреле 2013 года планируется выпуск и размещение облигаций номинальной стоимостью 5 млрд рублей.

ООО «Мираторг Финанс» сообщает, что:

- Рекламодателем не является;
- Земельных участков в аренде и пользовании не имеет;
- Игровым бизнесом не занимается;
- Подакцизных товаров не производит;
- Доходов по государственным ценным бумагам не получал;
- Обособленных подразделений не имеет;

2. Основные элементы учетной политики

1. Компания самостоятельно ведет бухгалтерский учет в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета.

2. Для всех групп объектов ОС устанавливается линейный способ начисления амортизации.

3. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится способом списания себестоимости каждой единицы согласно П.16 ПБУ5/01.

4. Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы;

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, и признается в том отчетном периоде, в котором доходы имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

5. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продаж товаров и поступления связанные с оказанием услуг. Обычным видом деятельности для ООО «Мираторг Финанс» является финансовая деятельность. В связи с тем, что основным видом деятельности является финансовая деятельность, доходами признаются поступления от операций по предоставлению займов в денежной форме, а так же оказание финансовых услуг по предоставлению займов. Поэтому в Ф. 2 по статье «Выручка от продажи товаров, услуг» указана выручка от оказания финансовых услуг.

3. Финансовая информация

Размещение облигаций ООО «Мираторг Финанс» серии 01 объемом 2,5 млрд. рублей сроком обращения 5 лет состоялось 9 августа 2007 года на ФБ ММВБ по открытой подписке. Поручителями выступили компании Холдинга «АПХ «Мираторг». По итогам аукциона были установлены ставки купонов на 1-2 купонные периоды в размере 11,25% годовых.

При размещении была уплачена комиссия в размере 32 млн. рублей. Таким образом, эффективная процентная ставка составила 11,51% годовых.

Привлеченные денежные средства были направлены на развитие Холдинга «АПХ «Мираторг».

7 февраля 2008 года и 7 августа 2008 года состоялась выплата первого и второго купона соответственно по дебютному выпуску облигаций ООО «Мираторг Финанс». Общая сумма выплат с учетом удержанного у эмитента налога составила 281 млн. рублей. На одну облигацию номиналом 1 000 рублей, было выплачено 56,10 рублей, исходя из ставки купона 11,25% годовых.

8 августа 2008 г. ООО "Мираторг Финанс" исполнило оферту по облигациям дебютного выпуска. Эмитентом было приобретено 1 003 240 облигаций, что составляет 40% от общего объема займа. Ставка купона на 3-4 купонные периоды установлена в размере 14,5% годовых или 72,30 рубля на одну облигацию.

6 августа 2009 года ООО «Мираторг Финанс» в полном объеме выплатило четвертый купонный доход по облигациям дебютного выпуска в размере 109 029 123 рублей.

7 августа 2009 года ООО «Мираторг Финанс» в полном объеме исполнило оферту по облигациям дебютного выпуска. К погашению было предъявлено 938 950 облигаций, что составляет 75% от общего объема облигаций, находящихся в рынке. В тот же день 958 055 облигаций было выкуплено новыми инвесторами, в итоге общий объем облигаций «Мираторга» в свободном обращении вырос на 19 105 облигаций.

6 августа 2010 года ООО «Мираторг Финанс» в полном объеме исполнило оферту. К погашению было предъявлено 885 637 облигаций, что составляет 36 % от общего объема облигаций, находящихся в рынке. В тот же день 538 055 облигаций было выкуплено новыми инвесторами, в итоге общий объем облигаций в свободном обращении составил 2 071 807 облигаций. Облигации учитываются по амортизированной стоимости с учетом комиссий. Ставка купона за год, закончившийся 31 декабря 2010 года, составила 11% по 7 купону и 14,5% по 6 купону.

В августе 2011 года Компания исполнила оферту по облигациям серии 01 в полном объеме. К погашению было предъявлено ценных бумаг 2 495 703 шт.

2 августа 2011 года ООО «Мираторг Финанс» разместила биржевые облигации номинальной стоимостью 3 млрд рублей со сроком обращения 3 года. Ставка первого купона была установлена в размере 8,75% годовых, что соответствует доходности к погашению в размере 8,94% годовых.

Важно отметить, что успешное прохождение оферты свидетельствует о том, что «АПХ «Мираторг» пользуется доверием инвесторов. Большая часть держателей облигаций

позитивно оценивает результаты операционной и финансовой деятельности «АПХ «Мираторг» и уверена в способности Эмитента и в дальнейшем своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства.

4. Факторы инвестиционной привлекательности

Необходимо отметить следующие факторы инвестиционной привлекательности ООО «Мираторг Финанс», входящего в Холдинг «АПХ «Мираторг»:

Агропромышленный Холдинг «Мираторг», основанный в 1995 году, сегодня является одним из ведущих производителей и поставщиков мяса на российском рынке.

Предприятия, входящие в состав холдинга, осуществляют полный цикл производства: от поля до прилавка. Такая организационная структура дает «АПХ «Мираторг» возможность быть независимым от конъюнктуры различных сырьевых рынков, изменения цен на отдельные виды сырья, оптимизировать себестоимость продукции и минимизировать возможные риски. Вертикальная интеграция позволяет «АПХ «Мираторг» осуществлять контроль качества производимой продукции и обеспечивать максимальную эффективность на всех этапах производства.

Существенным конкурентным преимуществом АПХ «Мираторг» является формирование своих производственных активов «с нуля»: Холдинг предпочитает самостоятельно строить необходимые промышленные объекты, используя новейшие технологии и опыт признанных мировых лидеров. За счет этого достигается высокая эффективность производства и низкая себестоимость продукции, отсутствуют «узкие места» в технологическом процессе. Большинство конкурентов приобретало имеющиеся активы, не всегда соответствующие по характеристикам и эффективности современным аналогам.

По эффективности предприятия «АПХ «Мираторг» не уступают европейским: основные производственные показатели находятся на уровне ведущих мировых производителей и значительно превышают среднероссийские.

В 2008 году «АПХ «Мираторг» был включен в перечень 295 системообразующих предприятий Российской Федерации, утвержденный Правительственной комиссией по повышению устойчивости развития российской экономики, образованной на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 15 декабря 2008 года N 957.

Все предприятия «АПХ «Мираторг» соответствуют международным экологическим стандартам. Холдинг заботится об охране окружающей среды, принимает активное участие в социальной жизни тех регионов, где представлены предприятия холдинга, и придерживается принципов этичного ведения бизнеса. Руководствуясь опытом ведущих мировых компаний, а также используя передовые технологии, АПХ «Мираторг» оснащает собственные предприятия высокотехнологичными очистными сооружениями, исключая попадание в окружающую среду вредных веществ, а также неизменно придерживается существующих санитарных норм и стандартов утилизации отходов производства.

Сегодня «АПХ «Мираторг» является одной из крупнейших компаний АПК России, включен в перечень системообразующих предприятий России, известен своей эффективной работой и высокой степенью информационной открытости. Производственный процесс отличается высокой степенью вертикальной интеграции,

что повышает стабильность компании и ослабляет ее зависимость от конъюнктурных колебаний.

В 2010 году АПХ «Мираторг» завершил внедрение внутрикорпоративной системы учета, планирования и контроля ресурсов предприятия во всех операционных сегментах бизнеса. Данная система обеспечивает эффективную и надежную систему внутреннего контроля на всех предприятиях Холдинга. Увеличивает прозрачность учета, повышает качество планирования и анализа, а так же повышает оперативность составления отчетности, в том числе по Международным Стандартам Финансовой Отчетности. Внедрение данной системы учета позволяет значительно минимизировать затраты, связанные с вводом и обработкой информации.

В 2011 году АПХ «Мираторг» укрепил статус лидера по производству свинины, а также стал крупнейшим производителем комбикорма в России. Совокупный объем реализованных инвестиций Холдинга составил более 55 млрд рублей. Количество рабочих мест, созданных АПХ «Мираторг» увеличилось до 9000.

Объем освоенных инвестиций к концу 2012 года превысил 90 млрд. рублей, увеличена эффективность, улучшены основные производственные показатели, заняты лидирующие позиции по мощностям производства свинины в Российской Федерации.

В 2012 году объем налоговых выплат составил более 4 млрд. рублей

5. Операционные результаты

В 2012 году АПХ «Мираторг» продолжил уверенно лидировать среди российских производителей свинины и комбикорма. Совокупный объем реализованных инвестиций Холдинга составил более 90 млрд рублей. Количество рабочих мест, созданных АПХ «Мираторг» превысило 13 000.

Растениеводство

В 2012 года совокупный объем собранных АПХ «Мираторг» в рамках уборочной кампании зерновых культур составил 297 тыс. тонн, что на 30% превышает показатель 2011 года (228 тыс. тонн). Помимо этого в 2012 году заготовлено 421 тыс. тонн незерновых культур (сена, силоса, сенажа), что в 3,5 раза превышает кол-во кормов заготовленных в 2011 году (123 тыс. тонн).

Площадь обрабатываемых земель Холдинга в 2012 году увеличилась на 101 тыс. га, и составила 316 тыс. га, что превышает показатель 2011 года (216 тыс. га) на 47%.

Производство комбикорма

По итогам 2012 года совокупный объем производства комбикорма АПХ «Мираторг» составил 768.85 тыс. тонн, что на 80.7 % превышает показатель 2011 года (425.5 тыс. тонн). В 2013 году запланирован ввод в эксплуатацию четвертого комбикормового завода с элеватором в Брянской области с производственной мощностью - 360 тыс. тонн комбикорма в год. Расчетная производственная мощность 4-х комбикормовых заводов составит 1,46 млн тонн в год. Совокупный объем единовременного хранения составляет 575 тыс. тонн. Запланированный объем производства комбикорма в 2013 году составляет 1,12 млн тонн, что позволит полностью обеспечить комбикормами 2,7 млн голов свиней на свинокомплексах

холдинга, а также 9 млн голов птицы на птицеводческих комплексах АПХ «Мираторг». На сегодняшний день компания является крупнейшим производителем комбикорма в России.

Производство свинины

Объём произведённой Холдингом свинины в 2012 году составил 280,2 тыс. тонн в живом весе, что на 65% превышает показатель аналогичного периода 2011 года (170,2 тыс. тонн). Рост производства обусловлен повышением эффективности работы свинокомплексов, выходом на производственные мощности новых свинокомплексов, а также запуском производственных площадок в Курской области.

Поголовье свиноматок (основное стадо) по итогам 2012 года составило 121 тыс. голов, что на 34% больше чем в 2011 году (90 тыс. голов).

План производства на 2013 год составляет 363,2 тыс. тонн в живом весе, что на 83 тыс. тонн больше чем в 2012 году, и на 193 тыс. тонн больше чем в 2011 году. Рост производства планируется достичь за счет выхода на проектную мощность свинокомплексов, введенных в эксплуатацию в 2012 году, а также за счет роста производственных показателей. В 2013 году запланировано заселение и введение в эксплуатацию четырех свинокомплексов замкнутого цикла в Курской области.

Мясопереработка

Объём производства мясоперерабатывающего предприятия АПХ «Мираторг» ЗАО «СК «Короча» (Белгородская область) в 2012 году составил 182 тыс. тонн, что на 42% больше, чем в 2011 году (128 тыс. тонн). Рост производства обусловлен увеличением поставок животных с собственных комплексов АПХ «Мираторг» и завершением модернизации основной линии убоя ЗАО «СК «Короча».

Дистрибуция

В 2012 году АПХ «Мираторг» продолжил реализацию стратегии импортозамещения. Доля продаж продукции собственного производства через дистрибуторское подразделение Холдинга составила 214 тыс. тонн. Совокупный объём продаж дистрибуторского подразделения Холдинга за 12 месяцев 2012 года составил 366 тыс. тонн.

Реализация проекта по производству говядины

На сегодняшний день в рамках реализации проекта АПХ «Мираторг» по производству говядины на территории Брянской области завершено строительство 24 ферм для содержания КРС, 20 из которых заселено животными породы Абердин-Ангус, прибывшими из Австралии и США, а совокупный объём поголовья КРС составляет более 70 000 голов (из которых 4 200 – это телята, рожденные на брянских фермах «Мираторга» в период: весна – осень 2012 года). В течение 2013 года в планах Холдинга завершение строительства и заселение 27 ферм, а запланированный объём племенного поголовья к концу года – 120 тыс. голов.

В Озёрском районе Калининградской области Холдингом введены в эксплуатацию 3 фермы для содержания КРС, а совокупный объём племенного поголовья составляет 12 тыс. голов.

Реализация птицеводческого проекта

В настоящее время АПХ «Мираторг» ведёт строительство 7 бройлерных птицеферм, а также современного мясоперерабатывающего комплекса, инкубатория, комбикормового завода и элеватора в Выгоничском районе Брянской области.

В Трубчевском районе Брянской области ведётся строительство 10 из 12 запланированных птицеводческих площадок.

В 2013 году также запланировано строительство 2 площадок родительского стада.

Производство полуфабрикатов

В 2012 году успешно завершилось восстановление производственный комплекс ООО «Мираторг-Запад», расположенного в Калининградской области. На сегодняшний день это крупнейшее в стране, ориентированное на экспорт предприятие по производству готовых изделий и полуфабрикатов, не имеющее аналогов в России по уровню организации производственных процессов, стандартам санитарно-гигиенической безопасности и применяемым технологиям.

Производственные мощности предприятия составляют 60 тыс. тонн в год.

Развитие сети фирменных магазинов

В 2012 году АПХ «Мираторг» приступил к реализации проекта по созданию сети фирменных магазинов под одноименным брендом. В течение года было открыто 25 супермаркетов в Москве и Московской области, а также во Владимирской, Тульской, Ростовской областях и Чувашии.

Развитие собственной розничной должно позволить Холдингу полностью контролировать процесс сбыта фирменной продукции, а также предлагать её потребителям по оптимальным ценам и в соответствии с высокими стандартами качества АПХ «Мираторг», устраняя возможные риски его потери.

В 2013 году Холдинг планирует открыть около 300 новых магазинов.

6. Финансовые результаты

В 2012 году лидер производства свинины и комбикорма в России – АПХ «Мираторг» продолжил динамично развиваться и демонстрировать высокие финансовые показатели по всем направлениям деятельности холдинга.

По данным аудированной консолидированной отчётности ООО АПХ «Мираторг», подготовленной в соответствии с МСФО, чистая прибыль ведущего агропромышленного холдинга России за 2012 год увеличилась на 87% по сравнению с 2011 годом (6,00 млрд рублей) и составила 11,20 млрд рублей. Прибыль до налогообложения, амортизации и финансовых расходов и доходов (EBITDA) за отчетный период составила 15,19 млрд рублей. Выручка АПХ «Мираторг» за 2012 год составила 48,14 млрд рублей, что на 26,7% больше, чем за аналогичный период прошлого года (38,01 млрд рублей). Рентабельность по показателю EBITDA значительно увеличилась и составила 31,55%, по сравнению с 24,84% за 2011 год. Показатель чистый долг/EBITDA по состоянию на 31.12.12 составил 3,7, по сравнению с 5,0 по состоянию на 31.12.11.

В соответствии с решением Совета директоров Банка России от 31 мая 2012 года биржевые облигации ООО «Мираторг-Финанс» (государственный регистрационный номер выпуска 4B02-01-36276-R) были включены в Ломбардный список Банка России.

13 июля 2012 года, через год после первичного присвоения, международное агентство Fitch Ratings подтвердило рейтинги Агропромышленного Холдинга Мираторг («АПХ «Мираторг»): долгосрочные рейтинги дефолта эмитента («РДЭ») в иностранной и национальной валюте на уровне «В» и национальный долгосрочный рейтинг «BBB(rus)». Прогноз по рейтингам – «Стабильный». Подтверждая рейтинги Холдинга, агентство подчеркнуло сильные позиции «Мираторга» на всех ключевых рынках мяса (говядины, свинины и курятины). По оценке Fitch Ratings долгосрочные РДЭ АПХ «Мираторг» отражают вертикально интегрированную модель бизнеса компании на всех стадиях производства, от производства зерновых и корма до практически полного контроля дистрибуции, что в свою очередь дает компании сильное преимущество относительно большинства конкурентов на внутреннем рынке.

В августе 2012 года АПХ «Мираторг» полностью выполнил свои обязательства в рамках дебютного облигационного займа серии 01 (номер государственной регистрации -R), размещённого в августе 2007 года сроком на пять лет и общей номинальной стоимостью 2,5 млрд рублей. Совокупный объём купонного дохода, выплаченного за период обращения бумаг «Мираторг Финанс» серии 01, составил более 1,1 млрд рублей. Выход на публичный рынок заимствований был важным шагом как с точки зрения решения конкретных задач по финансированию, так и позиционирования компании в качестве надежного заемщика. Сегодня на долгом рынке Холдинг представлен облигационным займом в 3 млрд рублей, который был успешно размещен в 2011 году. Средства, полученные от размещения облигаций, эффективно используются для развития проектов Холдинга, поэтому в будущем «Мираторг» планирует продолжить использовать данный источник заимствований.

Подводя итоги группы за 2012 год, Президент АПХ «Мираторг» Виктор Линник подчеркнул: «Все проекты, которые мы планировали запустить в 2012 году, были реализованы. Говоря о конкретных результатах прошлого года, хотелось бы отметить, что теперь мы полностью обеспечиваем себя комбикормами собственного производства. Слаженная работа команды «Мираторга» и правильно выбранная стратегия способствовала достижению высоких результатов и активному развитию холдинга. Безусловно, в этом нам помогла та политика, которую в отношении аграриев

осуществляло государство. И сейчас мы ведём конструктивный диалог с Правительством в части поддержания необходимых условий развития для российских сельхозтоваропроизводителей в рамках вступления в ВТО».

Общество с ограниченной ответственностью



«РосБизнесАудит»

105023 г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 19/20

www.rbabiz.ru e-mail: info@rbabiz.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: учредители, а также другие заинтересованные лица.

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Мираторг Финанс" (сокращенное наименование ООО «Мираторг Финанс»)
Место нахождения: 115516, Москва г, Кавказский б-р, 57, СТР.4
ОГРН: 5077746304830

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РосБизнесАудит».
ОГРН: 1027719007645
Место нахождения: 105318, г. Москва, ул. Ибрагимова, д. 19/20.
ООО «РосБизнесАудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов НП «Московская Аудиторская палата» (протокол правления МОАП от 01.12.2009г.) ОРНЗ 10203006115.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Мираторг Финанс», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет 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.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Мираторг Финанс» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «РосБизнесАудит»
(квалификационный аттестат № 0407722.,
на осуществление деятельности в области общего аудита,
выдан 25.12.2001г., без ограничения срока действия)



Осин Т.Ю.

«16» марта 2013г.



Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 12 г.

		Коды		
		0710004		
Дата (число, месяц, год)		2012	12	31
Организация	ООО "Мираторг-Финанс"	по ОКПО 99652897		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7724611631		
Вид экономической деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД 65.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности частная собственность				
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКОПФ/ОКФС 65 16		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384		

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>12</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>11</u> г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	0	8868
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		30
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119		8838
Платежи - всего	4120	(135328)	(273807)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1158)	26537
в связи с оплатой труда работников	4122	(1367)	1047
процентов по долговым обязательствам	4123	(131004)	243941
налога на прибыль организаций	4124	(1)	0
прочие платежи	4129	(1798)	2282
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-135328	-264939

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 12 г. ¹	За _____ год 20 11 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	549675	499429
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	549500	365909
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	175	133520
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(428000)	(1027000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(428000)	(1027000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	121675	-527571
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	455276	3116560
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	428548	3000000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	26728	116560
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20__12 г. ¹	За _____ год 20__11 г. ²
Платежи - всего	4320	(441408)	(2324047)
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	(441408)	(2324047)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	13868	792513
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	215	3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	105	102
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	320	105
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____

(подпись)

Никитин А.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Никитин А.А.

(расшифровка подписи)

" 05 " _____ марта 20__13 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 12 г.

Организация	ООО "Мираторг-Финанс"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2012
Вид экономической деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКПО	99652897
Организационно-правовая форма/форма собственности		ИНН	7724611631
Общество с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД	65.2
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКОПФОКФС	65 16
		по ОКЕИ	384

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 20 10 г. ¹	3100	10	()			16000	16010
За 20 11 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					38	38
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x		x		
переоценка имущества	3212	x	x	x	x	38	38
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x	x	x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3226	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	()	()	()	()
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	()	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ²	3200	10	()	()	()	16038	16048
За 20 12 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310					268	268
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	268	268
переоценка имущества	3312	x	x	()	x	()	()
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	()	x	()	()
дополнительный выпуск акций	3314	()	()	()	x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3315	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3316	()	()	()	()	()	()
Уменьшение капитала - всего:	3320	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3326	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	()	()	()	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	()	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 12 г. ³	3300	10	()	()	()	16306	16316

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400				0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				0
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				0
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

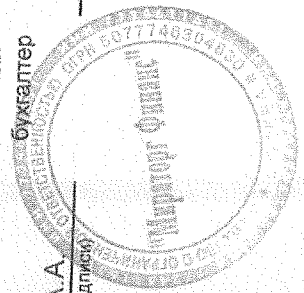
Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ³	На 31 декабря 20 11 г. ²	На 31 декабря 20 10 г. ¹
Чистые активы	3600	16 316	16 048	16 010

Главный бухгалтер

Руководитель Никитин А.А. (подпись) Никитин А.А. (расшифровка подписи)
" 05 " марта 20 13 г. (подпись) (расшифровка подписи)



- Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
ООО «Мираторг Финанс» за 2012 год

Полное официальное наименование Общества — Общество с ограниченной ответственностью «Мираторг Финанс».

Сокращенное наименование Общества — ООО «Мираторг Финанс».

Юридический адрес Общества: 115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д. 57, стр. 4.

Общество с ограниченной ответственностью «Мираторг Финанс» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 13.03.2007 г. за основным государственным регистрационным номером 5077746304830.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Состав акционеров - ООО «Тройен» (TROYEN (Cyprus) Limited liability company) – 100,00 процентов уставного капитала. Уставной капитал оплачен полностью.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Основными видами деятельности ООО «Мираторг Финанс» в 2012 году являются:

- осуществление финансовой деятельности;
- маркетинговая консультационная и информационная деятельность;
- инвестиционная деятельность;
- финансовое посредничество.

Деятельность ООО «Мираторг Финанс» не лицензируется.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 3 человека.

Организация имеет счета в следующих банках:

- ОАО "Московский Коммерческий Банк, г. Москва;

Бухгалтерская отчетность ООО «Мираторг Финанс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Структура активов и пассивов

Показатели	Стр. баланса	На 01.01.12 г.	% к валюте баланса	На 01.01.13 г.	% к валюте баланса	Изменение (+,-)	
		тыс. руб.		тыс. руб.		(гр.5-гр.3) тыс. руб.	% к валюте баланса (гр.6-гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8
АКТИВ							
Внеоборотные активы	стр.1110 +1170	0	0	0	0	0	0
Оборотные активы - всего	Стр. 1200	3 129 482	100	3 126 361	100	-3 121	0
в том числе							
производственные запасы	стр.1220	0	0	0	0	0	0
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	стр.1240 + стр.1250	2 467 666	78,85	2 714 491	86,83	246 825	7,97
дебиторская задолженность	стр.1230	661 808	21,15	411 861	13,17	-249 947	-7,97
Прочие оборотные активы	Стр.1260	8	0,00	9	0,00	1	0
БАЛАНС		3 129 482	100	3 126 361	100	-3 121	0
ПАССИВ							
Собственный капитал	стр.1310+	16 048	0,51	16 316	0,52	268	0,01
	стр.1370						
Долгосрочные обязательства	стр.1410	3 112 998	99,47	3 110 036	99,48	-2 962	0,00
Краткосрочные обязательства, всего	стр. 1500	428	0,01	1	0,00	-427	-0,01
В том числе краткосрочные кредиты и займы	стр.1510	0	0,00	0	0,00	0	0,00
БАЛАНС		3 129 482	100	3 126 361	100	-3 121	0

Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты организации

Прибыль являлась конечным финансовым результатом деятельности предприятия. Фактическое формирование прибыли отражено в таблице (данные приведены в сопоставимых показателях):

Наименование разделов	2011 г.		2012 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	Уд.вес (%)	Сумма (тыс. руб.)	Уд.вес (%)
Выручка от реализации:	25	100,00	0	0,00
Прочие доходы	265 206	100,00	275 862	100,00
Проценты к получению	241 692	91,13	275 862	100,00
Прочие доходы	23 514	8,87	0	0,00
Итого доходов	265 206	100,00	275 862	100,00
Себестоимость оказания услуг	0	0,00	0	0,00
Управленческие расходы	0	0,00	0	0,00
Прочие расходы	265 183	100,00	275 527	100,00
Проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств	254 735	96,06	263 369	95,59
Прочие расходы	10 448	3,94	12 158	4,41
Итого расходов	265 183	100,00	275 527	100,00
Налог на прибыль	10		67	
Чистая прибыль	38		268	

Чистая прибыль за 2012 год составила 268 тыс. руб.

Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

1. Информация в отношении существенных статей бухгалтерской отчетности

1.1. Финансовые вложения

В 2012 г. организация осуществляла краткосрочные финансовые вложения в форме предоставления займов другим организациям.

Информация по краткосрочным финансовым вложениям по состоянию на 31.12.2012 г.

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма вложений, руб	Наименование договора	Дата заключения договора	Срок погашения	Процентная ставка
1	ООО "Мираторг Запад"	368 961 246,18	Договор 0109-14 от 12.08.2010	12.08.2010	31.12.2015	8,50%
2	ООО "Свирина Черноемь"	600 000,00	Договор денежного займа с процентами № 5	13.11.2007	31.12.2013	11,30%
3	Agromir LTD	1 589 000 000,00	Договор денежного займа с процентами № 6	12.08.2008	31.12.2013	11,90%
4	ООО "ТК Мираторг"	755 610 096,42	"Договор займа 0109-31 от 04.08.2011	04.08.2011	31.12.2013	9,67%
Итого		2 714 171 342,60				

1.2. Кредиты и займы

В 2007 году организацией были выпущены и размещены неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 01 с обязательным централизованным хранением. Способ размещения ценных бумаг – открытая подписка. Срок погашения – 1820 день с даты начала размещения. Количество размещенных ценных бумаг на 01.01.2010 г. – 1 527 115 шт., на 01.01.2011 г. – 2 121 705 шт. По облигациям предусмотрена выплата 10 полугодовых купонов. Ставка 5 и 6 купонов определена в размере 19,0 %, 7 и 8 купонов – в размере 11,0 %. 04.08. 2011 года произведена выплата 8-го купона лицам, являющимся держателями облигаций по состоянию на 28.01.2011 года.

Поручителями по выпуску облигаций являются ООО «ДК «Мираторг», ООО «Белго Ген» и ООО «АПХ «Мираторг», которые несут солидарную ответственность.

01.10.2009 г. является датой начала обращения в Котировальном списке ЗАО «ФБ ММВБ» «Б» выпущенных облигаций.

В 2011 году организацией были выпущены и размещены неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии БО-01 с обязательным централизованным хранением в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (три миллиарда) рублей со сроком погашения в 1092-й день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев и по усмотрению эмитента. Способ размещения ценных бумаг – открытая подписка.

Начисление процентов по облигациям производилось в конце каждого отчетного периода, исходя из установленной процентной ставки и фактического числа дней размещения облигаций.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений выбирается серия финансового вложения.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

1.3. Порядок признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в составе прочих расходов полностью в отчетном году их признания в качестве расходов.

1.4 Величина условного расхода по налогу на прибыль

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2012 год составила – 5 065 070,56 рублей. Величина условного дохода по налогу на прибыль за 2012 год – 4 998 154,85 руб. Начисленный налог на прибыль – 66915,71 руб.

1.5 Постоянные и временные разницы

В 2012 году у организации не возникали постоянные разницы, которые корректируют условный расход по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль отчетного периода.

1.6 Величина налогооблагаемой прибыли

Величина налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета в 2012 году составила 334576,86 руб.

2. Налоги

Налоговый учет ведется на основании регистров бухгалтерского учета.

Доходы для целей налогообложения признавались в том отчетном периоде, когда они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (метод начисления). Датой получения дохода для целей налогообложения признавался день передачи права собственности на товары, имущество, имущественные права. По выполненным работам, оказанным услугам датой получения дохода признавался день передачи (сдачи) работ, услуг.

Расходы признавались в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникали исходя из условий сделок. Работы (услуги) признавались оказанными в момент подписания акта выполненных работ, оказанных услуг.

Организация освобождена от налогообложения НДС согласно пп. 15 п. 3 ст. 149 НК РФ.

Задолженность по налогам и сборам показывается в отчетности в составе кредиторской или дебиторской задолженности.

3. События после отчетной даты и факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты и факты хозяйственной деятельности не выявлены.

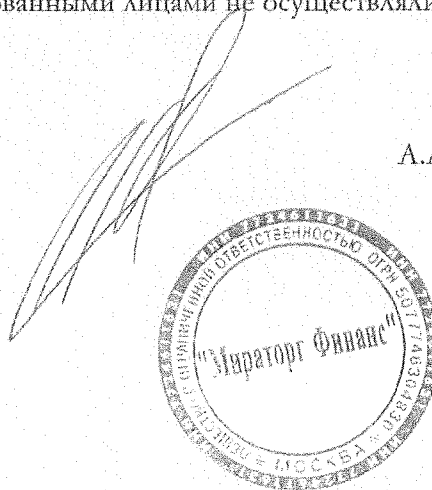
4. Операции с аффилированными лицами

За 2012 г. операции с аффилированными лицами не осуществлялись.

Генеральный директор
ООО «Мираторг Финанс»

А.А. Никитин

05 марта 2013 г.



**Расчет
оценки стоимости чистых активов ООО "Мираторг Финанс" на 31.12.2012 гг.**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31.12.2010 года	На 31.12.2011 года	На 31.12.2012 года
I. Активы				
1. Нематериальные активы				
2. Основные средства		---	---	---
3. Незавершенное строительство				
4. Доходные вложения в материальные ценности				
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹		1 806 470	2 467 561	2 714 171
6. Прочие внеоборотные активы ²		---	---	---
7. Запасы		8	---	---
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		---	---	---
9. Дебиторская задолженность ³		652 468	661 808	411 861
10. Денежные средства		102	105	320
11. Прочие оборотные активы			8	9
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		2 459 048	3 129 482	3 126 361
II. Пассивы				
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам		2 233 103	3 112 998	3 110 036
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}		7	8	8
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам		209 901	---	---
16. Кредиторская задолженность		27	428	1
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				
18. Резервы предстоящих расходов				
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵				
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		2 443 038	3 113 434	3 110 045
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.12) минус итог пассивов, принимаемые к расчету (стр.20))		16 010	16 048	16 316

Руководитель

Главный бухгалтер

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров;

² Включая величину отложенных налоговых активов;

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал;

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств;

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.