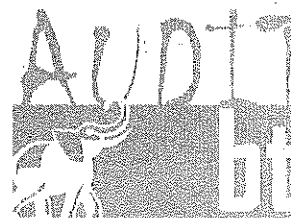


Адрес (факт): Москва, Кривоколенный переулок, дом 12, стр.2
ОГРН: 1037700240192
тел/факс: (499) 962-80-14, (495) 983-35-76
e-mail: info@auditbt.ru, www.auditbt.ru



Аудиторское заключение

о консолидированной финансовой отчетности, составленной в
соответствии с установленными правилами составления
бухгалтерской отчетности
за 2013 год

участникам Общества с ограниченной ответственностью
«РСГ – Финанс», руководству, иным пользователям

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам, руководству аудируемого лица, иным пользователям.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РСГ – Финанс».

Место нахождения: Российская Федерация, 109028, г. Москва, Подкопаевский переулок, дом 4.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1107746601632.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Аудит БТ».

Место нахождения: 101000, г. Москва, Чистопрудный бульвар, д. 2, офис 29.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1037700240192.

Данные о членстве в саморегулируемой организации аудиторов:

Закрытое акционерное общество «Аудит БТ» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России»; номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10201005325.

Мы провели аудит прилагаемой консолидированной финансовой отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСГ – Финанс», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно:
- Отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- Пояснений.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА КОНСОЛИДИРОВАННУЮ ФИНАНСОВУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной консолидированной финансовой отчетности в соответствии с установленными правилами составления консолидированной финансовой отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления консолидированной финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

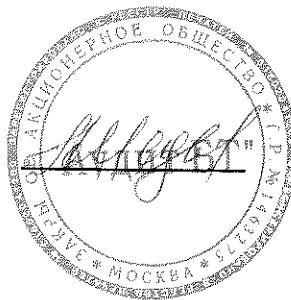
Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления консолидированной финансовой отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, консолидированная финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «РСГ – Финанс» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления консолидированной финансовой отчетности.

**Генеральный директор
Закрытого акционерного
общества «Аудит БТ»**



А.Н. Медведев

09 апреля 2014 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2013 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс" и
Общество с ограниченной ответственностью "Уральская компания
развития"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в млн. рублей

Местонахождение (адрес)
109028, Москва г, Подкопаевский пер, дом № 4

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
66999206		
7709858440		
65.2		
65	34	
385		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 170	1 525	-
	в том числе:				
	Земельные участки		1 170	1 525	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	5 255	5 544	2 864
	Отложенные налоговые активы	1180	5	3	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 430	7 072	2 865
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	38	14	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	2	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 066	223	142
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 047	1	1
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	26	1	1
	Предоставленные займы	12402	3 021	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21	1	1
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 178	241	143
	БАЛАНС	1600	10 608	7 313	3 008

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 676	1 676	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	830	-	-
	Резервный капитал	1360	(995)	(147)	-
	в том числе:				
	Резерв на реструктуризацию		(995)	(147)	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	721	212	6
	Итого по разделу III	1300	2 232	1 741	6
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 343	5 547	3 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	5 343	5 539	3 000
	Проценты по займам	14103	-	8	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	23	17	2
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 367	5 564	3 002
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 000	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	10	8	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 010	8	-
	БАЛАНС	1700	10 608	7 313	3 008

Руководитель



Баштанюк Елена Олеговна

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 апреля 2014 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс" и
Общество с ограниченной ответственностью "Уральская компания
развития"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Прочее финансовое посредничество**

Организационно-правовая форма / форма собственности
**Общество с ограниченной
ответственностью / частная**

Единица измерения: в млн. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
66999206		
7709858440		
65.2		
65	34	
385		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	799	439
	Себестоимость продаж	2120	(748)	(341)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	51	98
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(5)	(5)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	46	93
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(6)	-
	Прочие доходы	2340	1	157
	в том числе: финансовая помощь учредителя		-	157
	Прочие расходы	2350	(205)	(17)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(164)	233
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(37)	31
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6)	(15)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(168)	218

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(168)	218
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Баштанюк Елена Олеговна

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 апреля 2014 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.**

Коды			
0710003			
31	12	2013	
66999206			
7709858440			
65.2			
65	34		
385			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс" и
Общество с ограниченной ответственностью "Уральская компания
развития"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Прочее финансовое посредничество

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / частная

по ОКПОФ / ОКФС

Единица измерения: в млн. рублей

по ОКЕИ

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 2011 г.	3100	-	-	-	-	6	6
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	1 676	-	-	-	218	1 894
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		218
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X		-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	1 676	-	-	-	-	1 676

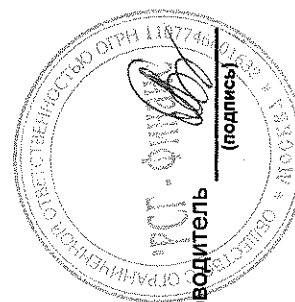
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(12)	(12)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(12)	(12)
переоценка имущества	3222	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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	147	(147)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	1 676	-	-	-	65	1 741
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	25	25
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	25	25
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(193)	(193)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(193)	(193)
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	830	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	995	(995)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	1 676	-	830	-	(274)	2 232

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	6	216	1 519	1 741
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	6	216	1 519	1 741
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6	216	1 519	1 741
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6	216	1 519	1 741
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	2 232	1 741	6



Руководитель

Баштанюк Елена Олеговна
(расшифровка подписи)

9 апреля 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс" и
Общество с ограниченной ответственностью "Уральская компания
развития"

Организация _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общество с ограниченной ответственностью / частная _____
Единица измерения: в млн. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2013
66999206		
7709858440		
65.2		
65	34	
385		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 784	3 618
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	762
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от выпуска облигаций	4114	3 000	2 500
полученные проценты	4115	784	356
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(3 764)	(3 773)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6)	(774)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3)	(2)
процентов по долговым обязательствам	4123	(738)	(336)
налога на прибыль	4124	-	-
выплаты по социальному страхованию	4125	-	-
перечисление в бюджет	4126	(1)	(2)
предоставленные займы	4127	(3 000)	(2 657)
вознаграждение за выпуск облигаций	4128	(12)	-
прочие платежи	4129	(4)	(2)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	20	(155)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	21	1
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	21	1
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(57)	(1)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(25)	(1)

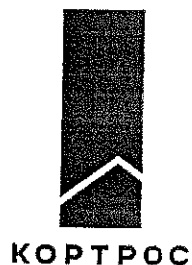
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(32)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(36)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	36	159
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	36	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	157
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	2
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(4)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	-
погашение процентов	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(4)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	36	155
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	20	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1	1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21	1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель Баитанюк Елена Олеговна
(подпись) (расшифровка подписи)

9 апреля 2014г.



Общество с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
(ООО «РСГ-Финанс»)

Подкопаевский пер., д.4, г.Москва, 109028
тел.: (495) 755-80-81 (многоканальный), факс: (495) 755-80-81 (доб.5421)
ОГРН 1107746601632 ИНН 7709858440 КПП 770901001 www.kortros.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**К консолидированной бухгалтерской отчетности группы:
Общество с ограниченной ответственности «РСГ – Финанс» и
Общество с ограниченной ответственностью «Уральская компания развития»**

ЗА 2013 ГОД

Москва 2014

Сведения о головной организации

Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс»:

- зарегистрировано 29 июля 2010 г. в ИФНС № 9 по г. Москве
- Основной государственный регистрационный номер 1107746601632
- ИНН 7709858440 / КПП 770901001
- Юридический адрес: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 4

- Учредителями Общества являются:

Иностранное юридическое лицо RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus, владеющее 99,90% доли Общества и Общество с ограниченной ответственностью "Дирекция по проектированию и строительству", владеющее 0,10% доли.

- Уставный капитал Общества составляет 1 675 914 904,91 (Один миллиард шестьсот семьдесят пять миллионов девятьсот сорок тысяч девятьсот четыре руб. 91 коп.) и оплачен учредителями полностью.

Сведения о дочерней организации

ООО «Уральская компания развития» зарегистрировано 13 декабря 2006г. ООО «Уральская компания развития» поставлено на учет в ИФНС по Верх-Исетскому району по юридическому адресу РФ, 620014, Свердловская область, г.Екатеринбург, пр.Ленина, 5Л. В соответствии с договором от 3 июля 2008г полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей компании ЗАО «РСГ-Академическое» (ОГРН 1086658031052 16.09.2008, местонахождение 620014, г.Екатеринбург, проспект Ленина, д.5л, ИНН 6658328507).

Участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс», место нахождения РФ, 109028, город Москва, Подкопаевский переулок, дом 4, ОГРН 1107746601632, с долей 100% уставного капитала.

Уставный капитал ООО «Уральская компания развития» на 31 декабря 2013г. составляет 3 092 454,68 (Три миллиона девятьсот две тысячи четыреста пятьдесят четыре руб.68 коп.) рублей.

Сотрудники в штате Общества не числятся, так как полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей компании.

Основными видами деятельности общества являются:

- Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- Подготовка к продаже собственного недвижимого имущества
- Подготовка к продаже собственного жилого недвижимого имущества
- Подготовка к продаже собственного нежилого недвижимого имущества
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества
- Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений
- Покупка и продажа земельных участков.

Бухгалтерский учет компаний ведет специализированная организация ООО «РСГ-Бизнес Сервис» (ИНН 7709772056 / КПП 770901001)

При формировании показателей сводной отчетности руководствовались принципами Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 3 "Объединения бизнеса". Бухгалтерская отчетность головной организации и дочернего общества объединяется в сводную бухгалтерскую отчетность путем построчного суммирования соответствующих данных. Для отражения сводных показателей использовались **формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств**, утвержденные приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 04.12.2012) "О формах бухгалтерской отчетности организации».

В сводном бухгалтерском балансе в графах «На 31 декабря 2011 г отражены данные головной организации, так как вклад в уставной капитал ООО «Уральская компания развития» был осуществлен головной организацией только 10.12.2012 года.

При формировании показателей сводной отчетности за 2013 г. из статей сводного баланса исключены:

- финансовые вложения головной организации в уставный капитал дочернего общества в размере 1 674 млн.руб.
- уставный капитал дочернего общества – 3 млн.руб.
- добавочный капитал дочернего общества – 675 млн.руб.

Исходя их принципа осмотрительности резервный капитал отражен в составе капитала в размере (995) млн.руб.: разница между рыночной стоимостью 100%-й доли дочернего общества и величиной собственного капитала дочернего предприятия.

По состоянию на 31.12.2013 г. в сводном балансе отражена стоимость земельных участков дочернего общества, расположенных в Свердловской области, г. Екатеринбурге на сумму 1 170 млн.руб., в т.ч.

Кадастровый номер	Площадь земельного участка (м²)	Стоимость 2013 г, руб.	Данные свидетельства
1	2	3	4
66:41:0000000:1049	2 519	6 294 981,00	66 АД 483515 от 26.08.2010
66:41:0000000:1050	32 408	24 208 776,00	66 АД 483502 от 27.08.2010
66:41:0000000:1051	14 930	11 152 710,00	66 АД 483509 от 26.08.2010
66:41:0000000:1053	75 905	56 701 035,00	66 АД 483514 от 26.08.2010
66:41:03 13 010:0078	17 826	99 932 556,00	66 АГ 197488 от 18.03.2008
66:41:03 13 010:0079	115 432	125 820 880,00	66 АГ 991137 от 28.12.2009
66:41:03 13 010:0080	60 686	66 147 740,00	66 АГ 990952 от 28.12.2009
66:41:03 13 010:0110	60 686	97 308 948,00	66 АГ 990952 от 28.12.2009
66:41:0313010:167	25 662	19 169 514,00	66 АД 483451от 26.08.2010

66:41:0313010:168	1 540	3 848 460,00	66 АД 483441 от 26.08.2010
66:41:0313010:183	1 505	3 760 995,00	66 АД 483483 от 26.08.2010
66:41:0313010:186	1 500	3 748 500,00	66 АД 483471 от 27.08.2010
66:41:0313010:187	19 953	111 856 518,00	66 АД 483422 от 27.08.2010
66:41:0510069:24	1 416	3 538 584,00	66 АД 483503 от 27.08.2010
66:41:0000000:28776	2 835	2 117 745,00	66 АЖ 275247 от 13.12.2013
66:41:0313010:281	12 838	57 450 050,00	66 АЖ 274280 от 13.12.2013
66:41:0000000:28777	437 487	476 860 830,00	66 АЖ 275027 от 13.12.2013

Разрешенное использование - земли населенных пунктов, отдельно-стоящие жилые дома городского типа с земельными участками.

В 2013 году проведены следующие работы по проекту:

1. Комплексные инженерные изыскания для внешнего электроснабжения 45 квартала.
2. Подготовительные работы для строительства 1 очереди 45 квартала.
3. Стадия ПД на строительство внешних и внутриплощадочных сетей газоснабжения, стадия РД на строительство внешних сетей газоснабжения.
4. Строительство сетей временного электроснабжения для нужд строительных площадо
5. Проведены работы по разработке проекта межевания под каждую жилую блок-секцию по 1 оч. 45 кв. (ДС №1 от 15.07.13 г. к договору №15-03-13 от 25.03.13 г.)
6. Разработка проектной и рабочей документации по объекту «Улицы и проезды 45 кв.»
7. Госэкспертиза ПД и результатов инженерных изысканий по объекту «Газоснабжение 45 кв.» (Договор №13-388 от 26.06.13)
8. Выполнение подготовительных работ для строительства 1 оч. 45 кв. (договор №08/13 от 25.03.13г.
9. Выполнение работ по строительству сетей временного электроснабжения 45 кв.

Расходы по объектам незавершенного строительства на 31.12.2013г. составляют 38 млн. руб.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете на счете 58 «Финансовые вложение» и принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости

Финансовые вложения головной организации:

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 7 195 млн. руб., в т.ч.

Уральская компания развития ООО - 100 % доля в УК	1 674
Стратегия (РСГ-Новое жилье) - паи	1
Капитал Рента	25
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED) – предоставленные займы	8 247

Финансовые вложения дочерней организации:

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.2013 г. составляет 29 млн. руб. – *пай ЖСПК Академический*

Дебиторская задолженность:

В составе дебиторской задолженности отражена сумма 1 066 млн. руб., в т.ч.

Наименование дебитора	Причина возникновения задолженности	Сумма на 31.12.2013г.
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED)	Договор займа - 08.11.2010	144
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED)	Договор займа - 27.11.13	24
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED)	Договор займа - 17.10.2012	30
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED)	Договор займа - 21.12.2012	2
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED)	Договор займа - 29.06.2011	35
Национальный расчетный депозитарий (НКО ЗАО НРД)	Дог.эмиссион.счета № Д-11-22-652 от 16.06.11 г.	1
RSG International LTD	внесение вклада в УК от 26.12.2013	830

Кредиторская задолженность:

В составе кредиторской задолженности отражена сумма 10 млн.руб. – задолженность по расчетам с поставщиками – по услугам заказчика строительства, управления, бухгалтерского обслуживания.

Займы полученные:

1. Головная организация

26 ноября 2013 г. Общество разместило Биржевые Облигации БО-01.

Основные условия выпуска:

Количество - 3 000 000 шт.

Номинальная стоимость - 1 000 руб.

Объем облигационного займа – 3 000 000 000 руб.

Купонный период – 182 дня

Срок обращения – 1092 дня

Ставка купонов – фиксированная

Цена размещения – 100 % от номинальной стоимости

Организаторы – Открытое акционерное общество Банк "ОТКРЫТИЕ", Открытое акционерное общество Банк "Зенит", Открытое акционерное общество «Промсвязьбанк»

Вторичное обращение облигаций – ММВБ

В учете Общества на счете 67.03 «Долгосрочные займы» отражены облигационные займы на сумму 8 254 277 тыс.руб.

На балансе дочернего общества отражены следующие займы, млн.руб.:

РСГ-Академическое ЗАО	57
Договор займа от 04.12.2012 (11%)	30
Договор займа от 12.04.2011 (10%)	15
Договор займа от 15.12.09 м/у РСГ-А и УКР (11%)	12
Эморилайн Холдингс Лимитед (EMORYLANE HOLDINGS LIMITED)	17
Договор займа от 01.02.2010 (11%)	17
Итого	74

Обеспечения, полученные группой и выданные, а именно:

Обеспечения обязательств и платежей полученные – головная организация	8 500 млн. руб.	Получено Поручительство RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus (обеспечение выпуска облигаций)
Обеспечения обязательств и платежей выданные – дочерняя организация	2 135 млн. руб.	Правительство Свердловской области - договор залога недвижимого имущества

В состав Сводного отчета о прибылях и убытках за 2012 г. показатели дочерней организации не включены: финансовый результат в дочернем обществе составляет (0,343) млн.руб. - рассчитан исходя из фактических дней (11 -21 декабря 2012 г.) участия головной организации в Уставном капитале дочернего общества в общем количестве календарных дней за отчетный период.

Доходы головной организации:

Доходы от реализации (Услуга по привлечению кредитных средств - проценты от предоставленных займов) составили 799 млн.руб.:

Прочие доходы - 1 млн.руб.

Расходы головной организации:

- Услуга по привлечению кредитных средств (себестоимость) – 748 млн. руб.
- Управленческие расходы – 5 млн. руб.
- Прочие расходы 16 млн. руб., в том числе:
-
-

24

- Дополнительные расходы на организацию и содержание долга - 15 млн. руб.
- Комиссии банков - 1 млн. руб.

Расходы дочерней организации:

- Проценты к уплате – 6 млн. руб.
- Прочие расходы – 189 млн. руб., в том числе:
 - Госпошлина, прочие налоги и сборы – 5 млн. руб.
 - Списание, выбытие имущества – 184 млн. руб.

По итогам 2013 года по результатам финансово-хозяйственной деятельности Обществом получен убыток в размере 164 млн. рублей

- прибыль головной организации – 31 млн. руб.
- убыток дочернего общества – (195) млн. руб.

Основное влияние на финансовый результат Общества оказала переоценка земельных участков дочерней организацией, в результате которой часть вновь образованных участков подверглась уценке.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2013 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение группы - Общества с ограниченной ответственности «РСГ – Финанс» и Общества с ограниченной ответственностью «Уральская компания развития» с точки зрения налогового, валютного, таможенного, антимонопольного законодательства будет стабильным.

Генеральный директор



Баштанюк Е.О.

Пронумеровано и прошнуровано

Всего 22 листов

Генеральный директор

ЗАО «Аудит БТ»
Медведев А.Н.

