АУДИТОРЫ СЕВЕРНОЙ СТОЛИЦЫ

191014, Россия,
Санкт-Петербург,
ул. Восстания, д. 30/7-А

+7 812 635-75-47
office@ncauditors.ru
www.ncauditors.ru

ОРНЗ в СРО аудиторов НП «Аудиторская Палата России»: 10201000432

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
В ОТНОШЕНИИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ГАРАНТ ФИНКОМ» ЗА 2012 ГОД, ПОДГОТОВЛЕННОЙ В СООТВЕТСТВИИ С УСТАНОВЛЕННЫМИ В РФ ПРАВИЛАМИ

УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ГАРАНТ ФИНКОМ»

Сведения об аудируемом лице

Наименование: *Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом».*
Основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц: *1127847041332.*
Место нахождения: *ул. Рузовская, д.16, литер А, г. Санкт-Петербург, 190013, Россия.*

Сведения об аудиторе

Наименование: *Закрытое акционерное общество «Аудиторы Северной Столицы».*
Основной государственный регистрационный номер в едином государственном реестре юридических лиц: *1027809225762.*
Место нахождения: *ул. Восстания, д.30/7, литер А, офис 11-Н, Санкт-Петербург, 191014, Россия.*
Наименование саморегулируемой организации (СРО) аудиторов, членом которой является аудиторская организация: *Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России».*
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций (общий регистрационный номер записи) в реестре СРО аудиторов: *10201000432.*
Информация об участии аудитора в международной аудиторской организации: *аудитор является действительным членом и официальным представителем на территории России международной ассоциации независимых аудиторских фирм Kingston Sorel International (www.ksi.org), соглашение от 17.02.1999.*

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» за 2012 год, подготовленной в соответствии с установленными в РФ правилами, которая состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснительной записки к отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, а также за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководитель Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом».
Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» несет главный бухгалтер Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом».

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 Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант Фин-Ком» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с установленными в РФ правилами составления бухгалтерской отчетности.

06 марта 2013 г., зарегистрировано за № 20

Заместитель генерального директора
ЗАО «Аудиторы Северной Столицы»
по доверенности от 09.01.2013 №1

С.В. Александров

МП

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2012 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация **ООО УК "Гарант ФинКом"**	по ОКПО	38038471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7838470102/783801001		
Вид экономической деятельности **вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества**	по ОКВЭД	67.1		
Организационно-правовая форма **Общество с ограниченной ответственностью** форма собственности **частная**	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
190013, Санкт-Петербург г, Рузовская ул, д. 16, кор. лит. А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	85670	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	85670	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	253	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	303	-	-
	БАЛАНС	1600	85973	-	-

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	85670	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(186)	-	-
	Итого по разделу III	1300	85484	-	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	416	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	73	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	489	-	-
	БАЛАНС	1700	85973	-	-

Руководитель _____ **Скороходов Алексей Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» Санкт-Петербург

25 Февраля 2013 г.

Главный бухгалтер _____ **Галяутдинова Альфия Шавкатовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация ООО УК "Гарант ФинКом"	по ОКПО	38038471		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7838470102/783801001		
Вид экономической деятельности: вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества	по ОКВЭД	67.1		
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью; форма собственности: частная	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	453	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	453	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(917)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(464)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(15)	-
	Прочие доходы	2340	296	-
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(183)	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(3)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(186)	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов,	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(186)	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Скороходов Алексей Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Галяутдинова Альфия Шавкатовна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 Февраля 2013 г.

Отчет об изменениях капитала
за 2012 г.

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (год, месяц, число)	2012 12 31
Организация ООО УК "Гарант ФинКом"	по ОКПО	38038471
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7838470102/783801001
Вид экономической деятельности вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества	по ОКВЭД	67.1
Организационно-правовая форма форма собственности		
Общество с ограниченной ответственностью частная	по ОКОПФ/ОКФС	65 16
Единица измерения тыс руб	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 2010 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	85670	-	-	-	-	85670
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
создание юридического лица		76130	-	-	-	-	76130
увеличение уставного капитала		9540	-	-	-	-	9540
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(186)	(186)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(186)	(186)
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 2012 г.	3300	85670	-	-	-	(186)	85484

Форма 0710023 с.3

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	85484	-	-

Руководитель (подпись) **Скобокедов Алексей Юрьевич** (расшифровка подписи)

26 Февраля 2013 г.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» Санкт-Петербург

Главный бухгалтер (подпись) **Галяутдинова Альфия Шавкатовна** (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (год, месяц, число)	2012 12 31
Организация ООО УК "Гарант ФинКом"	по ОКПО	38038471
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7838470102/783801001
Вид экономической деятельности вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества	по ОКВЭД	67.1
Организационно - правовая форма форма собственности		
Общество с ограниченной ответственностью частная	по ОКОПФ /ОКФС	65 16
Единица измерения тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
		1	2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	261	-
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	261	-
Платежи - всего	4120	(908)	-
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(279)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(275)	-
платежи в бюджет	4124	(251)	-
платежи во внебюджетные фонды		(103)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(647)	-

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
		1	2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	696	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	400	-
безвозмездные поступления от учредителей		296	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	696	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	49	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	49	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель (подпись) **Скороходов Алексей Юрьевич** (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» Санкт-Петербург

Главный бухгалтер (подпись) **Галяутдинова Альфия Шавкатовна** (расшифровка подписи)

26 Февраля 2013 г.

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

ГАРАНТ ФИНКОМ
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом»
190013 Санкт-Петербург улица Рузовская дом 16 лит. А
тел./факс +7 (812) 332-26-76
e-mail: garantfinkom@gmail.com

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 ГОД.

I. Сведение об организации

1. Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом»

2. Организационно-правовая форма:

Общество с ограниченной ответственностью.

3. Местонахождение:

Российская Федерация, 190013, г. Санкт-Петербург, ул. Рузовская, д. 16, лит.А

4. Дата и номер государственной регистрации:

Зарегистрировано МИ ФНС России № 15 по Санкт-Петербургу от 18 января 2012г., ОГРН 1127847041332

5. Лицензии:

№ 21-000-1-00893 от 14.06.2012 года на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

6. Основная деятельность:

Основной деятельностью Общества является деятельность по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами, инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами. Основным источником дохода является вознаграждение, полученное от доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов. В течении года Общество управляло двумя закрытыми паевыми инвестиционными фондами.

В октябре 2012 года Общество приняло на управление два паевых инвестиционных фонда:

- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «РЕГИОН» (ПДУ № 1784-94197919 от 13.05.2010 г.),
- Кредитный Закрытый паевой инвестиционный фонд «ПРЕМИУМ КРЕДИТ» » (ПДУ № 2126-94197523 от 17.05.2011 г.)

7. Уставной капитал:

18 января 2012 года был сформирован уставной капитал в размере 76 130 000 рублей путем внесения имущества, а именно земельными участками. Рыночная стоимость имущества, определенная для утверждения денежной оценки неденежного вклада, составила 76 130 000 рублей.

Список участников и размер доли каждого участников на момент создания Общества

ФИО/Наименование	Размер доли	
	Рубли	%
Сердаков Дмитрий Маркович	42 130 000	55,3395
Галяутдинова Альфия Шавкатовна	34 000 000	44,6605

17 февраля 2012 был увеличен уставной капитал путем внесения имущества, а именно земельного участка, оцененного независимым оценщиком в размере 9 540 000 рублей. На 17 февраля уставной капитал Общества составил 85 670 000,00 рублей

Список участников и размер доли каждого участников на момент увеличения уставного капитала Общества

ФИО/Наименование	Размер доли	
	Рубли	%
Сердаков Дмитрий Маркович	51 670 000	60,3128
Галяутдинова Альфия Шавкатовна	34 000 000	39,6872

12 июля 2012 года Единственным участником общества стала Галяутдинова Альфия Шавккатовна путем приобретения доли в уставном капитале Общества по преимущественному праву.

Список участников Общества и размер доли каждого участников на 12.07.2012г.:

ФИО/Наименование	Размер доли	
	Рубли	%
Галяутдинова Альфия Шавкатовна	85 670 000	100,00

Задолженность участника по оплате доли в уставном капитале отсутствует.

В текущем году резервный фонд не формировался.

II.Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса)

В состав основных средств входит имущество, внесенное участниками общества, а именно:

- Земельный участок. Категория земель: земли сельскохозяйственного назначения для производства сельхозпродукции. Площадь: 576000 кв.м., адрес (местоположение): Астраханская область, Володарский р-н, в 1530 метров на северо-запад от края с.Кудрино Володарского района орошаемые пашни на участке «Кудринский», кадастровый (или условный) номер 30:02:110401:7;
- Земельный участок, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, разрешенное использование: для ведения сельскохозяйственного производства, площадь 200000 кв.м, адрес объекта: Ивановская область, Пучежский район, уч. с севера от д.Пустынь, кадастровый (или условный) номер 37:14:040101:201;
- Земельный участок, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, разрешенное использование: для ведения сельскохозяйственного производства, площадь 304500 кв.м, адрес объекта: Ивановская область, Пучежский район, уч. в 158 м на северо-запад от д. Пустынь, кадастровый (или условный) номер 37:14:040101:205;
- Земельный участок, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, разрешенное использование: для ведения сельскохозяйственного производства, площадь 137000 кв.м, адрес объекта: Ивановская область, Пучежский район, уч. с запада от д. Пустынь, кадастровый (или условный) номер 37:14:040101:207;
- Земельный участок, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения, разрешенное использование: для ведения сельскохозяйственного производства, площадь 302000 кв.м, адрес объекта: Ивановская область, Пучежский район, уч. в 73 м на северо-запад от д. Пустынь, кадастровый (или условный) номер 37:14:040101:206;
- Земельного участка площадью 214 000 кв.м, категория земель: земли сельскохозяйственного назначения – для ведения сельскохозяйственного производства, адрес (местоположение): Ивановская область, Пучежский район, уч. в 12 м на юг от д. Вербиха, кадастровый (или условный) номер 37:14:040101:188,

Ограничений (обременений) прав на земельные участки не зарегистрировано.

2.2. Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского Баланса)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код	Период	На конец периода	
			Сумма	Основание задолженности
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2012	253	
В том числе: 1.Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2012	192	
В том числе: 1.1.Кредитный ЗПИФ «ПРЕМИУМ КРЕДИТ»		2012	117	Вознаграждение за декабрь 2012 г.
1.2. ЗПИФ недвижимости «РЕГИОН»		2012	75	Вознаграждение за декабрь 2012 г.
2.Задолженность по налогам и сборам	5512	2012	60	Госпошлина за регистрацию

				правил ДУ
3.Разные дебиторы и кредиторы	5514	2012	1	Предоплата поставщику

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2013 г. отсутствует.

2.3. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского Баланса)

(тыс. рублей)

Наименование кредитора	Код	Остаток на начало года	Срок погашения	Остаток на конец года	Срок погашения
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	-		73	
В том числе: расчеты по налогам и сборам	5561	-		11	В течение 2013 г.
В том числе: НДФЛ		-		8	В течение 2013 г.
Единый налог		-		3	В течении 2013 г.
Прочая	5562	-		62	В течение 2013 г.
В том числе: Задолженность перед поставщиками		-		5	В течении 2013 г.
Задолженность перед персоналом		-		57	В течении 2013 г.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2013 г. отсутствует.

2.4. Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского Баланса)

Заемные средства в размере 400 тыс.рублей получены 19.07.2012 от ООО «Ротал ФинКом» по договору займа № 2012/07/18-з от 18.07.2012 года. Процентная ставка по договору составляет 8,8% годовых. Срок возврата займа- 17 июля 2013года.
На 31.12.2012 года начислены проценты в размере 16 тыс. рублей. По условиям договора проценты выплачиваются одновременно с возвратом основной суммы займа. Задолженности по уплате процентов нет.

Данные бухгалтерского баланса позволяют рассчитать ряд коэффициентов, характеризующих финансовое состояние Общества на 31.12.12.

А именно:

К автономии составляет 99,6% (норматив более 50%).

К абсолютной ликвидности 0,5 (норматив более 0,2).

Полученные значения свидетельствуют об устойчивом финансовом положении Общества и достаточности собственных оборотных средств для покрытия краткосрочных обязательств.

III.Расшифровка отдельных статей отчета о финансовых результатах

3.1. «Выручка от основной деятельности»(строка 2110)

Отражено вознаграждение(без НДС), начисленное за 2012 год , от доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов в сумме 453 тыс. рублей.

3.2. Управленческие расходы(строка 2220)

(тыс. рублей)

Статьи расходов	2012
Оплата труда	340
Отчисления на социальные нужды	103
Аренда офиса	27
Информационные и консультационные услуги	21

Услуги связи и телекоммуникационных сетей	9
Расходы на содержание сайта	2
Командировочные расходы	37
Обновление программного обеспечения	108
Нотариальные услуги	11
Услуги банка	28
Материальные расходы	27
Почтовые расходы	13
Прочие расходы	191
ИТОГО	**917**

3.3. Проценты к уплате(строка 2330)

(тыс. рублей)

Статьи доходов	2012
Проценты по полученному займу	15
ИТОГО	**15**

Процентная ставка привлеченных средств составляет 8,8% годовых.

3.4. Прочие доходы(строка 2340)

В целях наделения Общества оборотными средствами для использования в хозяйственной деятельности, руководствуясь подпунктом 11 пункта 1 статьи 251 Налогового кодекса РФ, Обществом безвозмездно получено от участников следующее имущество: денежные средства в сумме 296 000 (Двести девяносто шесть тысяч) рублей.

3.5. Расчеты по единому налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (строка 2410)

Организация является плательщиком единого налога, взимаемого в связи с применением УСН. В соответствии с нормами п. 1 ст. 346.14 НК РФ объектом налогообложения организации признаются доходы, уменьшенные на величину расходов.

Основным видом дохода Общества является выручка от оказания услуг по доверительному управлению паевыми инвестиционными фондами.

По итогам 2012 года Обществом получен отрицательный финансовый результат. Убыток Общества составил 832 тыс.рублей. Данная ситуация возникла с превышением суммы расходов, понесенных управляющей компанией с момента государственной регистрации над выручкой, которая появилась только по результатам работы 4 квартала, т.к. прием вышеуказанных ПИФов в доверительное управление произошел только в октябре 2012 года. В соответствии с п. 6 ст. 346.18 НК РФ Обществом по результатам деятельности за 2012 год начислен к уплате минимальный налог в размере 2608 рублей

Несмотря на убыточную деятельность, Общество своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства перед кредиторами.

По состоянию на 31 декабря 2012 года стоимость чистых активов Общества составила 85484 тыс.рублей.

IV.Операции со связанными сторонами

В соответствие с требованиями действующего законодательства(ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н) по состоянию на 31 декабря 2012 г. связанными сторонами признаются следующие юридические и физические лица:

Наименование	Характер взаимоотношений
1. Галяутдинова Альфия Шавкатовна	Участник Общества, обладающий долей в уставном капитале Общества в размере 100,00 %
2. Основной управленческий персонал	
- Скороходов Алексей Юрьевич	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества
- Новикова Ольга Игоревна	Заместитель генерального директора, контролер
- Струков Максим Владимирович	Председатель Совета Директоров
- Руппиев Сергей Дмитриевич	Член Совета Директоров

- Романова Светлана Николаевна	Член Совета Директоров
ООО «Ротал ФинКом»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа в ООО «Ротал ФинКом» - Руппиев С.Д.
ООО «РЕГИОН»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа в ООО «РЕГИОН» - Струков М.В.
ООО «Лесные Дали»	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа в ООО «РЕГИОН» - Струков М.В.

В 2012 году Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

С ООО «Ротал ФинКом»

Наименование сделки	Сумма
Получен заем по договору займа № 2012/07/18-з от 18.07.2012 г. (8,8% годовых)	400 000,00

С основным управленческим персоналом:

(тыс. рублей)

Наименование выплат	Сумма
Выплата вознаграждений основному управленческому персоналу, включая налоги и сборы в виде начислений на заработную плату	210

Дочерних и зависимых хозяйственных обществ не имеем

V.События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетностью за отчетный год отсутствуют.

VI.Условные факты хозяйственной деятельности

Прочие условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток или условная прибыль, отсутствуют.

VII. Норматив достаточности собственных средств

Норматив достаточности собственных средств управляющей компании, осуществляющей деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами соответствует требованиям к их размеру согласно Приказу Федеральной службой по финансовым рынкам от 24 мая 2011 г. N 11-23/пз-н ОБ УТВЕРЖДЕНИИ НОРМАТИВОВ ДОСТАТОЧНОСТИ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УЧАСТНИКОВ РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ, А ТАКЖЕ УПРАВЛЯЮЩИХ КОМПАНИЙ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ, ПАЕВЫХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ФОНДОВ И НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ПЕНСИОННЫХ ФОНДОВ.

Генеральный директор
ООО УК «Гарант ФинКом» **Скороходов А.Ю.**

Прошито и пронумеровано 13

(Тринадцать) лист в