

197101, Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д.10 лит. М, пом. 17Н.
Тел./факс: (812) 237-07-07; Тел.: (812) 237-06-63
E-mail: marka@peterlink.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: участники общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом»

Аудлируемое лицо

Наименование: общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом»

Место нахождения: 190013, Санкт-Петербург, ул. Рузовская, д.16, лит. А

Государственная регистрация: свидетельство от 18 января 2012 года, серия 78 № 008463890. Основной государственный регистрационный номер 1127847041332.

Аудитор

Наименование: закрытое акционерное общество «Марка Лтд.»

Государственная регистрация: свидетельство серия 78 № 002043446 от 15 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1027804607104

Место нахождения: 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 10, лит. М, пом. 17Н.

Членство в саморегулируемой организации: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201002546.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» 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 доказательства представляют 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 ФинКом» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочие сведения

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на то, что бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Гарант ФинКом» за 2012 год была проверена другим аудитором. Аудиторское заключение датировано 06 марта 2013 года и содержит немодифицированное мнение.

Генеральный директор
ЗАО «Марка Лтд.»

"18" марта 2014 года



А.С. Смирнова

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2013 г.**

Организация ООО УК "Гарант ФинКом"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности частная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2013
38038471		
7838470102/783801001		
67.1		
65	16	
384		

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	85670	85670	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	85670	85670	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	-
	Дебиторская задолженность	1230	292	253	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	132	49	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	424	303	-
	БАЛАНС	1600	86094	85973	-

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	85670	85670	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	418	(186)	-
	Итого по разделу III	1300	86088	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	6	73	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6	489	-
	БАЛАНС	1700	86094	85973	-

Руководитель

Скороходов Алексей
Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

03 Февраля 2014



Организация
Идентификация
Вид экономической
деятельности
Организационно-
правовая форма
Общество с
ограниченной
ответственностью
Единица измерения

Пояснения

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.

На
Декабря
2011 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **ООО УК "Гарант ФинКом"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности **вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества**

по
ОКВЭД

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

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
38038471		
7838470102/783801001		
67.1		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
	Выручка	2110	3096	453
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3096	453
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2425)	(917)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	671	(464)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(13)	(15)
	Прочие доходы	2340	-	296
	Прочие расходы	2350	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	658	(183)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(54)	(3)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	(54)	(3)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	604	(186)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
	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	604	(186)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Скороходов Алексей

Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

03 Февраля 2014 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2013 г.**

Организация **ООО УК "Гарант ФинКом"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **вспомогательная деятельность в сфере финансового**

Организационно-правовая форма **форма собственности**

Общество с ограниченной частная

Единица измерения **тыс руб**

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2013	12	31
38038471		
7838470102/783801001		
67.1		
65	16	
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 2011 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	85670	-	-	-	-	85670
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	85670	-	-	-	-	85670

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	-	-	-	-	(186)	(186)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(186)	(186)
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 2012 г.	3200	85670	-	-	-	(186)	85484
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	604	604
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	604	604
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	-	-	-	-	-	-
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 2013 г.	3300	85670	-	-	-	418	86088

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	3400	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3401	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	86088	85484	-

Руководитель

03 февраля 2014 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2013 г.**

Организация **ООО УК "Гарант ФинКом"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

вспомогательная деятельность в сфере финансового посредничества

Организационно - правовая форма

форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью

частная

Единица измерения

тыс руб

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

2013 12 31

38038471

7838470102/783801001

67.1

65

16

384

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
		1	2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3002	261
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3002	261
Платежи - всего	4120	(2519)	(908)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(234)	(279)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1445)	(275)
процентов по долговым обязательствам	4123	(29)	-
налога на прибыль	4124	(329)	(251)
внебюджетные фонды		(482)	(103)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	483	(647)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2013 г.	За Январь - Декабрь 2012 г.
		1	2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	696
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	400
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	296
Платежи - всего	4320	(400)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(400)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(400)	696
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	83	49
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	49	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	132	49
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Скороходов Алексей

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 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

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗА 2013 ГОД.

I. Сведения 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 тремя 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.)

В январе 2013 года Общество приняло на управление один паевой инвестиционный фонд

- Кредитным Закрытым паевой инвестиционный фонд "ПСВ КАПИТАЛ" (ПДУ №2531 от 31.01.2013г.

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 недвижимого вклада, составила 76 130 000 рублей.

Список участников и размер доли каждого участников на момент создания Общества

ФИО/Наименование	Размер доли	
	Рубли	%
Дмитрий Маркович	42 130 000	55,3395
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	%
Ердаков Дмитрий Маркович	51 670 000	60,3128
Галаяутдинова Альфия Шавкатовна	34 000 000	39,6872

12 июля 2012 года Единственным участником общества стала Галаяутдинова Альфия Шавкатовна 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	%
Галаяутдинова Альфия Шавкатовна	85 670 000	100,00

Задолженность участника по оплате доли в уставном капитале отсутствует.

В текущем году резервный фонд не формировался.

II. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества на 2013 год была разработана и бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Доходами Общества от обычных видов деятельности признаны доходы от управления Закрытыми паевыми инвестиционными фондами (далее – Фонды).

Выручка от оказания услуг по управлению Фондами признавалась для целей налогообложения по кассовому методу.

Задолженность ЗПИФ, находящихся в управлении Обществом, на основании Правил доверительного управления, определена исходя из стоимости чистых активов Фондов по состоянию на 29.11.2013 г.

Деятельность Общества не связана с производственным процессом, поэтому при формировании расходов использовался счет 26 «Общехозяйственные расходы» для обобщения информации о расходах на ведение этой деятельности. Суммы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списывались в дебет счета 90 «Продажи».

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету (ПБУ):

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (применение УСН)

В 2014 году существенных изменений в учетной политике Общества не предусмотрено.

III. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

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

3.1 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.

3.2 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского Баланса)

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код	Период	На конец периода	
			Сумма	Основание задолженности
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2013	292	
В том числе:				
1.Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2013	286	
В том числе:				
1.1.Кредитный ЗПИФ «ПРЕМИУМ КРЕДИТ»		2013	111	Вознаграждение за декабрь 2013 г.
1.2. ЗПИФ недвижимости «РЕГИОН»		2013	75	Вознаграждение за декабрь 2013 г.
1.3. Кредитный ЗПИФ "ПКСВ КАПИТАЛ"		2013	100	Вознаграждение за декабрь 2013 г.
2.Разные дебиторы и кредиторы	5514	2013	6	Предоплата поставщику

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014 г. отсутствует.

3.3 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	-		6	
В том числе:					
расчеты по налогам и сборам	5561	-		6	
В том числе:					

Единый налог		-		3	В течении 2014 г.
налог на землю		-		3	В течении 2014 г.
В том числе:					
Задолженность перед поставщиками		-		0	
Задолженность перед персоналом		-		0	

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2014 г. отсутствует.

3.4 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. Заем погашен полностью. Задолженности по уплате процентов нет.

Данные бухгалтерского баланса позволяют рассчитать ряд коэффициентов, характеризующих финансовое состояние Общества на 31.12.13.

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.

IV. Расшифровка отдельных статей отчета о финансовых результатах

4.1 «Выручка от основной деятельности»(строка 2110)

Отражено вознаграждение (без НДС), начисленное за 2013 год, от доверительного управления имуществом паевых инвестиционных фондов в сумме 3 096 тыс. рублей.

4.2 Управленческие расходы(строка 2220)

Статьи расходов	(тыс. рублей)	
	2012	2013
Оплата труда	340	1 596
Отчисления на социальные нужды	103	482
Аренда офиса	27	46
Информационные и консультационные услуги	21	44
Услуги связи и телекоммуникационных сетей	9	19
Расходы на содержание сайта	2	12
Командировочные расходы	37	0
Обновление программного обеспечения	108	20
Нотариальные услуги	11	0
Услуги банка	28	17
Материальные расходы	27	45
Точтовые расходы	13	17
Топливные расходы	191	127
итого	917	2425

4.3 Проценты к уплате(строка 2330)

Статьи доходов	(тыс. рублей)	
	2012	2013
Проценты по полученному займу	15	13

ИТОГО	15	13
-------	----	----

Процентная ставка привлеченных средств составляет 8,8% годовых.

4.4 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 571 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

По итогам 2013 года Обществом получена налогооблагаемая прибыль 543 тыс. рублей. Доходы Общества по налоговому учету составили 3 002 тыс. рублей, расходы- 2 458 тыс. рублей

Общество своевременно и в полном объеме исполняет свои обязательства перед кредиторами и бюджетом

По состоянию на 31 декабря 2012 года стоимость чистых активов Общества составила 85484 тыс. рублей, на 31 декабря 2013 года- 86 088 тыс. рублей.

V. 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 2013 г. связанными сторонами признаются следующие юридические и физические лица:

Наименование	Характер взаимоотношений
1. Галютудинова 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 (руб.)
Получен заем по договору займа № 2012/07/18-з от 18.07.2012 г. (8,8% годовых)	400 000,00

В 2013 году Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

С ООО «Ротал ФинКом»

Наименование сделки	Сумма (руб.)
Приведен возврат займа по договору займа № 2012/07/18-з	400 000,00

от 18.07.2012 г. (8,8% годовых)	
Оплачены проценты	29 072,76

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Наименование выплат	Сумма (тыс. руб.)
Краткосрочные вознаграждения	
- оплата труда, в т.ч. премии и компенсации	586
- ежегодный оплачиваемый отпуск	102

Оплата труда генерального директора в отчетном году, как и в предыдущем году, производится в соответствии с трудовыми контрактом на основе месячного должностного оклада, установленного штатным расписанием.

Оплата ежегодного отпуска производится в соответствии с трудовым законодательством РФ.

Членам Совета директоров вознаграждения не выплачивались.

Начисление долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в обществе не предусмотрено.

Дочерних и зависимых хозяйственных обществ не имеется.

VI. 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 отчетности за отчетный год отсутствуют.

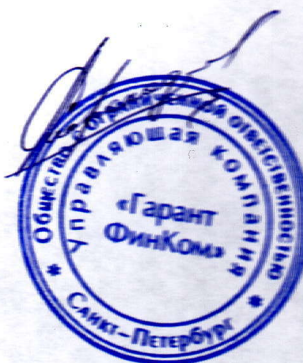
VII. Условные факты хозяйственной деятельности

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

VIII. 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 службы 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»



Скоротав А.Ю.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью
12 (ДВЕНАДЦАТЬ) ЛИСТОВ

Генеральный директор
ЗАО «Марка Лтд.»

Смирнова А.С.
«18» МАРТА 2014 Г.

