

Бухгалтерский баланс

на 31 Декабря 2014 г.

	Форма по ОКУД	Коды	
		0710001	
	Дата (число, месяц, год)	31	12
		2014	
Организация Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"	по ОКПО	40367452	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7711073471/997950001	
Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями	по ОКВЭД	67.12	
Организационно-правовая форма Открытое акционерное общество	форма собственности Совместная - частная и иностранная	47	34
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 123100, Москва г, Краснопресненская набережная, дом № 14, строение 1, этаж 10, помещение 1			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	62	284	712
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	62	284	712
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	-	300
	в том числе:				
	Акции долгосрочные	11701	-	-	300
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11801	-	-	-

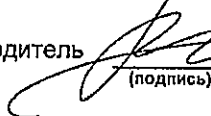
	Прочие внеоборотные активы	1190	20814	22251	13130
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Страховой взнос в клиринговую орг-ю	11903	20000	20000	10000
	Расходы будущих периодов	11904	814	2251	3130
	Итого по разделу I	1100	20876	22535	14142
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	43	1	1
	в том числе:				
	Материалы	12101	43	1	1
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	2564635	6090526	2491519
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	10748	192138	636734
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	197071	2001209	215977
	Расчеты по налогам и сборам	12303	7	315	293
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	452	394	124
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	3
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	1
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	238027	30293	3033
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Средства переданные профессиональным участникам РЦБ	12311	331908	246390	101428
	Расчеты с клиентами по операц. на РЦБ	12312	1786422	3619787	1533926
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	223191	413139	71276
	в том числе:				
	Акции	12401	538	147512	19063
	Долговые ценные бумаги	12402	222653	265627	51813
	Предоставленные займы	12403	-	-	400
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-

Депозитные счета	12406	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83495	168059	630883
в том числе:				
Касса организации	12501	1	1	2
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	822	9227	12198
Валютные счета	12505	-	-	-
Аккредитивы	12506	-	-	-
Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Расчетные счета-спецброкерские	12512	70800	157033	618575
Валютные счета - спецброкерские	12513	11872	1798	108
Прочие оборотные активы	1260	913	489	304
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
Расходы будущих периодов	12605	834	489	304
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Отложенные налоговые активы	12607	79	-	-
Итого по разделу II	1200	2872277	6672214	3193983
БАЛАНС	1600	2893153	6694749	3208125

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1500	1500	250
	в том числе:				
	Уставный капитал	13101	1500	1500	250
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	99715	99715	965
	в том числе:				
	Добавочный капитал	13501	99715	99715	965
	Резервный капитал	1360	225	38	38
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	225	38	38
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	119986	111986	105844
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль	13701	119986	111986	105844
	Итого по разделу III	1300	221426	213239	107097
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1	138	137
	в том числе:				
	Ценные бумаги	14201	1	137	136
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1	138	137
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	230000	167000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	230000	167000
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2668086	6247698	2928853

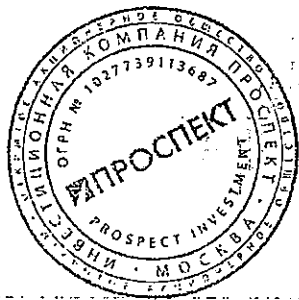
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2058947	4819192	1879706
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	26232	18751	430745
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2117	1	4689
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	24904	20910	10877
	Расчеты с клиентами по операциям на рынке ценных бумаг	15209	556886	1388844	602836
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3640	3674	5038
	в том числе:				
	Резерв неиспользованных отпусков и страховых взносов во внебюджетные фонды	15401	3638	3674	5038
	Резерв под обесценение финансовых вложений	15402	2	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2671726	6481372	3100891
	БАЛАНС	1700	2893153	6694749	3208125

Руководитель


(подпись)

Бейрит Константин
Александрович
(расшифровка подписи)

06 Марта 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.

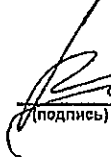
Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	по ОКПО 40367452		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 7711073471/997950001		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД 67.12		
Организационно-правовая форма	по ОКОПФ / ОКФС 47 34		
Открытое акционерное общество	по ОКЕИ 384		
Единица измерения: тыс руб			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	3374173	2237561
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	3374173	2237561
	в том числе:			
	от продажи ценных бумаг		3265937	2088471
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(3257759)	(2090969)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(3257759)	(2090969)
	в том числе:			
	от продажи ценных бумаг		(3257759)	(2090969)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	116414	146592
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	116414	146592
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(101410)	(107236)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(101410)	(107236)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15004	39356
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	15004	39356
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	18	-1861
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	18	-1861
	Проценты к получению	2320	15548	7965
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	15548	7965
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(11693)	(10904)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(11693)	(10904)
	Прочие доходы	2340	851192	47360
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-

Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	18258
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	28	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	850125	27360
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	333	233
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	383	905
Доходы от переоценки финансовых вложений	23416	323	604
Прочие расходы	2350	(858231)	(73368)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	(44194)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	(193)
Расходы на услуги банков	23510	(1021)	(1185)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	(850049)	(27335)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Расходы от переоценки финансовых вложений	23518	(813)	(129)
Купля-продажа иностранной валюты	23519	(18)	(35)
Налог на имущество	23520	(37)	(11)
Прочие расходы	23521	(6293)	(286)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11838	12270
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	11838	12270
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(3868)	(2170)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1305	89
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	138	(1)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	79	-
Прочее	2460	-	(3957)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	(3957)
Чистая прибыль (убыток)	2400	8187	6142

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 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	8187	6142
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Бейри-Константин
Александрович**

(расшифровка подписи)

06 Марта 2015 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.**

Организация Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями
 Организационно-правовая форма форма собственности
 Открытое акционерное общество Совместная - частная и иностранная
 Единица измерения тыс руб

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

К О Д Ы		
0710003		
2014	12	31
40367452		
7711073471/997950001		
67.12		
47	34	
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 2012 г.	3100	250	-	965	38	105844	107097
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	1250	-	98750	-	6142	106142
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6142	6142
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	1250	-	98750	X	X	100000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2013 г.	3200	1500	-	99715	38	111986	213239
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8000	8000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8000	8000
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	187	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3300	1500	-	99715	225	119986	221426

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 Декабря 2013 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 убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	221426	213239	107097



Руководитель

(подпись)

Бейрит Константин

Александрович

(расшифровка подписи)

06 Марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

Организация <u>Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"</u>	по ОКПО	40367452	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7711073471/997950001	
Вид экономической деятельности <u>Биржевые операции с фондовыми ценностями</u>	по ОКВЭД	67.12	
Организационно - правовая форма <u>Открытое акционерное общество</u>	форма собственности	<u>совместная - частная и иностранная</u>	
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	47	34
		384	

КОДЫ		
0710004		
2014	12	31

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	292798	337637
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	102532	147322
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5654	1658
от перепродажи финансовых вложений	4113	184612	188657
Платежи - всего	4120	(146396)	(863051)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(48577)	(42022)
в связи с оплатой труда работников	4122	(49818)	(55595)
процентов по долговым обязательствам	4123	(11693)	(10904)
налога на прибыль организаций	4124	(1958)	(6080)
НДС		(338)	(5946)
взносы в государственные и внебюджетные фонды		(9944)	(11143)
прочие платежи	4129	(24068)	(731361)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	146402	(525414)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	18	1861
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	18	1861
Платежи - всего	4220	(1060)	(2295)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1050)	(2295)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1042)	(434)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2014 г. ¹	За Январь - Декабрь 2013 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	170000	230000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	170000	230000
Платежи - всего	4320	(400000)	(167000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(400000)	(167000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(230000)	63000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(84640)	(462848)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	168059	630882
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	83495	168059
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	76	25

Руководитель

Бейрит Константин

Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

08 Марта 2015 г.

Примечания

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



1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло	Наисчислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	За 2014 г.	16	16	-	16	-	-	-	-	-	-	-	-	16	16	
	5110	За 2013 г.	16	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	За 2014 г.	16	16	-	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	За 2013 г.	16	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
Всего	5130	-	-	-	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы за период
						Часть стоимости списанной на расходы	Часть стоимости списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незавершенные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2014 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2014 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2013 г.	-	-	-	-	

06 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ИК ПРОСПЕКТ"

Евгений Константинович Александрович



2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Закаты за период	Списана	Принято к учету в качестве основных средств или увлечена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2014 г.	-	-	-	-	
	5250	За 2013 г.	-	-	-	-	

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5730	109912	112430
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

06 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ИК ПРОСПЕКТ"

Константин Александрович



3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов по операциям по продаже/покупке валютных средств (до номинальной)	Токущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Пересчетная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	За 2013 г.	300	-	-	300	-	-	-	-	-	-
Акции-рыночная стоимость не определена	5302	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	За 2013 г.	300	-	-	300	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2014 г.	412449	690	3068300	3257162	598	(489)	223588	(397)	690	
в том числе:	5315	За 2013 г.	70592	684	2336038	1984180	468	474	412449	690	690	
Акции, пар-рыночная стоимость определена	5306	За 2014 г.	128370	354	1015937	1144266	71	19	41	302	354	
	5316	За 2013 г.	16	233	876772	748417	-	121	120370	185	354	
Акции, пар рыночная стоимость не определена	5307	За 2014 г.	18789	-	-	18584	-	-	-	-	-	
	5317	За 2013 г.	18814	-	300000	300025	-	-	18788	-	-	
Облигационно-рыночная стоимость определена	5308	За 2014 г.	265290	336	2052363	2094302	527	(508)	223952	(689)	336	
	5318	За 2013 г.	51362	481	1158266	945338	468	353	265290	336	336	
Займы выданные	5309	За 2014 г.	400	-	-	400	-	-	-	-	-	
	5319	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовые вложений - итого	5300	За 2014 г.	412449	690	3068300	3257162	598	(489)	223588	(397)	690	
	5310	За 2013 г.	70892	684	2336038	1984180	468	474	412449	690	690	

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	18751	-
в том числе:				
Акции	5321	-	18751	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5328	-	18751	-

05 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ИК ПРОСПЕКТ"

Евгений Константинович Александрович



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (выдаем)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	За 2014 г.	1	-	422	380	-	-	-	X	43	-
	5420	За 2013 г.	1	-	921	921	-	-	-	X	1	-
в том числе:	5401	За 2014 г.	1	-	415	373	-	-	-	-	43	-
	5421	За 2013 г.	1	-	898	898	-	-	-	-	1	-
инвентарь и хоз-ые принадлежности	5402	За 2014 г.	-	-	7	7	-	-	-	-	-	-
	5422	За 2013 г.	-	-	22	22	-	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

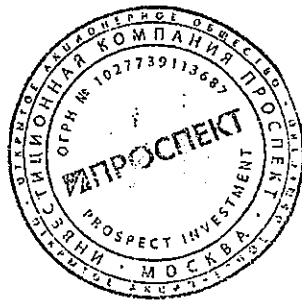
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

06 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ИК ПРОСПЕКТ"

Бейрут Константиин Александрович

7



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Напитие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло	Перевод из долгов в краткосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам			
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции)	Примитивация с процентов, штрафы и иные начисления					Списание на фликеновый результат	Восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	: 3а 2014 г.	20000	-	-	-	-	-	-	-	-	20000	-
	5521	: 3а 2013 г.	10000	-	10000	-	-	-	-	-	-	20000	-
в том числе:													
	страховой взнос в клиринговую орг-ю	5502	: 3а 2014 г.	20000	-	-	-	-	-	-	-	20000	-
	5522	: 3а 2013 г.	10000	-	10000	-	-	-	-	-	20000	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	: 3а 2014 г.	6090526	-	528880760	-	532506651	-	-	-	2564635	-	
	5530	: 3а 2013 г.	2481519	-	810869993	-	807270986	-	-	-	6090526	-	
в том числе:													
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	: 3а 2014 г.	192138	-	1425637	-	1607026	-	-	10748	-	
	5531	: 3а 2013 г.	636734	-	1102696	-	1547293	-	-	192138	-		
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	: 3а 2014 г.	2001210	-	226186159	-	227990297	-	-	197071	-		
	5532	: 3а 2013 г.	215977	-	395053144	-	393267911	-	-	2001210	-		
расчеты по налогам и сборам	5513	: 3а 2014 г.	315	-	79827	-	80135	-	-	7	-		
	5533	: 3а 2013 г.	293	-	8492	-	8470	-	-	315	-		
расчеты по социальному страхованию	5514	: 3а 2014 г.	394	-	10530	-	10472	-	-	452	-		
	5534	: 3а 2013 г.	124	-	11965	-	11698	-	-	394	-		
расчеты с разными деб-ми и кредиторами	5515	: 3а 2014 г.	30293	-	31937136	-	31729400	-	-	238029	-		
	5535	: 3а 2013 г.	3037	-	2558809	-	2331553	-	-	30293	-		
средства передан. проф. участникам РЦБ	5516	: 3а 2014 г.	246389	-	70990563	-	70945047	-	-	331906	-		
	5536	: 3а 2013 г.	101428	-	24730090	-	24565098	-	-	246389	-		
расчеты с клиентами по операц. на РЦБ	5517	: 3а 2014 г.	3619787	-	199410908	-	200244274	-	-	1786422	-		
	5537	: 3а 2013 г.	1533926	-	387604837	-	365518975	-	-	3619787	-		
Итого	5500	: 3а 2014 г.	6110526	-	528980760	-	532506651	-	-	2584635	-		
	5520	: 3а 2013 г.	2501519	-	810879993	-	807270986	-	-	6110526	-		

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540							

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

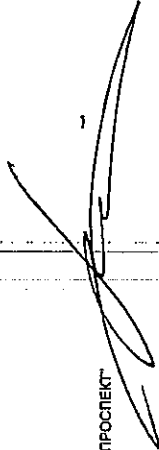
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление	Выбыло	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2014 г.	-	-	-	-	-	
	5571	За 2013 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2014 г.	6247698	363475720	367056332	-	2668086	
	5580	За 2013 г.	2928853	472467221	469148376	-	6247698	
в том числе:	5561	За 2014 г.	4819192	231440833	234201070	-	2058947	
	5581	За 2013 г.	1879706	395989535	390500049	-	4819192	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5562	За 2014 г.	18761	2087299	2060319	-	26232	
	5582	За 2013 г.	430745	3144721	3536714	-	18751	
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2014 г.	1	2136	19	-	2117	
	5583	За 2013 г.	4689	52244	56933	-	1	
расчеты с разными деб-ми и кредиторами	5564	За 2014 г.	20910	55339	48344	-	24904	
	5584	За 2013 г.	10877	51756	41723	-	20910	
расчеты с клиентами по операциям на РЦБ	5565	За 2014 г.	138844	126898113	130726071	-	556888	
	5585	За 2013 г.	602836	73228966	72442857	-	138844	
Итого	5550	За 2014 г.	6247698	363475720	367056332	-	2668086	
	5570	За 2013 г.	2928853	472467221	469148376	-	6247698	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

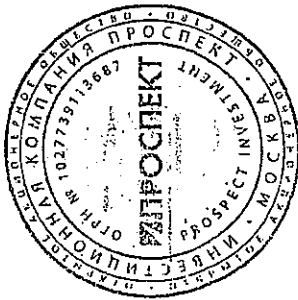
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5580	-	-	-

06 марта 2015 г.

Генеральный директор ОАО "ИЖПРОСПЕКТ"



Бейрут К. А.



б. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	5610	379	921
Расходы на оплату труда	5620	48314	54024
Отчисления на социальные нужды	5630	9645	11467
Амортизация	5640	222	473
Прочие затраты	5650	44850	40351
Итого по элементам	5660	101410	107236
Изменение остатков (прирост(-)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+)); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	101410	107236

06 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ПК "ПРОСПЕКТ"

Евгений Константинович Александрович



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Получено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3673	4937	4970	-	3640
в том числе:						
Резерв неиспользованных отпусков и страховых взносов	5701	3673	4935	4970	-	3638
Резерв под обесценение финанс. вложений	5702	-	2	-	-	2

06 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ИК ПРОСПЕКТ"

Бегрит Константинов Александрович



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	584054	1284723	435
в том числе:				
по договорам маржинального кредитования	5801	584054	1284723	435
Выданные - всего	5810	-	18751	18751
в том числе:				
по договору залога акций	5811	-	18751	18751

06 марта 2015 года

Генеральный директор ОАО "ИК ПРОСПЕКТ"

Евфрат Константинович Александрович



Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	62	284	712
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	300
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	20814	22251	13130
Запасы	1210	43	1	1
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	2564635	6090526	2491519
Финансовые вложения краткосрочные	1240	223191	413139	71276
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	83495	168059	630883
Прочие оборотные активы	1260	913	489	304
ИТОГО активы	-	2893153	6694749	3208125
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	230000	167000
Отложенные налоговые обязательства	1420	1	138	137
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2668086	6247698	2928853
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3640	3674	5038
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2671727	6481510	3101028
Стоимость чистых активов	-	221426	213239	107097

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

06 марта 2015 г.

Генеральный директор ОАО "ИК "ПРОСПЕКТ"

Бейрит К. А.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ»
ИНН 7711073471 КПП 997950001
за 2014 год

I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ» (далее «Общество») зарегистрировано Московской Регистрационной Палатой (свидетельство № 712.095 от 18/10/95 г.). Адрес местонахождения: 123100, Москва, Краснопресненская набережная, д. 14, строение 1, этаж 10, помещение 1.

07/11/2014 г. создано обособленное подразделение - Филиал ОАО «ИК «ПРОСПЕКТ» по адресу 455049, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Завенягина, дом 9. Деятельность в 2014 г. филиалом не осуществлялась.

Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг и осуществляет следующие виды профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:

- брокерская деятельность (лицензия № 1077-06800-100000 от 27 июня 2003 года);
- дилерская деятельность (лицензия № 1077-06803-010000 от 27 июня 2003 года);
- деятельность по управлению ценными бумагами (лицензия № 1077-06806-001000 от 27 июня 2003 года);
- депозитарная деятельность (лицензия № 1077-06816-000100 от 01 июля 2003 года);

-----Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2014 г.-----
-----составила 42 человек (31 декабря 2013 г. – 45 человек).-----

В Обществе избран Совет директоров.
Единоличным исполнительным органом Общества является
Генеральный директор Бейрит К. А.
Контролёр Общества - Курьгина С. А.

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые отражены по остаточной стоимости, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют ЦБ РФ, действовавших 31 декабря 2014 г. Курс валюты составил на эту дату 56,2584 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2013 г. – 32,7292).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). По состоянию на 1 января 2014 г. переоценка не производилась.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с действующим законодательством. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств до 01.01.2002 года основаны на Постановлении СМ СССР от 22.10.1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а с 01.01.2002 года – на Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Компьютерная техника	10	4-5
Транспортные средства	7	5
Прочее оборудование	10-14	7-10
Прочие виды основных средств	4-10	2-7
Здания и сооружения	-	30

Амортизация не начисляется по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам стоимостью не более 40000 руб. за единицу (до 2011 г. – не более 200000 руб. за единицу), которые списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений выбирается партия с однородными аналитическими признаками.

Вложения в котирующиеся на фондовой бирже эмиссионные ценные бумаги, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются ежеквартально по текущей

рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы и расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их предыдущей оценке либо по их учетной (балансовой) стоимости, за минусом резерва под обесценение финансовых вложений по тем видам финансовых вложений, которые имеют устойчивую тенденцию к снижению стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, их себестоимость оценивается по методу первых по времени приобретения партий на каждую дату выбытия в течение месяца - метод скользящей ФИФО.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе доходов и расходов от обычных видов деятельности.

Облигации, приобретенные с целью перепродажи, отнесены к группе краткосрочных финансовых вложений.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженности отражены в соответствии с данными на счетах учета расчетов Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, закрепленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), а также установленными тарифами.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере истечения срока исковой давности.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резерва сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку дирекцией Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

7. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Добавочный капитал Общества включает сумму стоимости безвозмездно полученного имущества и эмиссионный доход.

В соответствии с учредительными документами в Обществе создан резервный фонд.

8. Признание доходов и расходов

Выручка (поступления) от реализации финансовых вложений и оказания услуг признавалась по мере перехода права собственности и предъявления

покупателям расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признавались:

- доходы от переоценки финансовых вложений — на конец каждого отчетного периода;
- курсовые разницы от операций в иностранной валюте — по мере образования;
- дивиденды и доходы по паям — по мере объявления;
- доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок — по дате отчета клирингового центра.

Управленческие расходы признаются целиком в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде, а не в себестоимости продаж.

9. Отложенные налоги

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

10. Фонды и резервы

В соответствии с ПБУ 8/201 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по оплате неиспользованных дней отпуска с учетом страховых взносов.

Резерв сомнительных долгов создан на основе проведенной инвентаризации сомнительной дебиторской задолженности в соответствии с критериями оценки, закрепленными в Учетной политике Общества.

Формирование фондов, создаваемых из чистой прибыли, Обществом не предусмотрено.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Акции Общества

По состоянию на 31 декабря 2014г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	1 500 000	1 500 000	-
Итого	1 500 000	1 500 000	-

По состоянию на 31 декабря 2013 года и на 31 декабря 2014 года акции не принадлежат дочерним и зависимым обществам.

2. Дочерние и зависимые общества

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

3. Расшифровка отдельных строк отчета о прибылях и убытках

В состав выручки от реализации (строка 2110 Формы № 2) в сумме 43 493 тыс. руб. и в себестоимости продаж (строка 2120 Формы № 2) в сумме 31 003 тыс. руб. не включены суммы накопленного купонного дохода по облигациям, реализованным в 2014 году.

В состав выручки от реализации (строка 2110 Формы № 2) в сумме 32 010 тыс. руб. и себестоимости продаж (строка 2120 Формы № 2) в сумме 27 418 тыс. руб. не включены суммы накопленного купонного дохода по облигациям, реализованным в 2013 году.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы (строка 2340 Формы № 2) состоят из:

- штрафы, пени, неустойки к получению – 28 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 850 125 тыс. руб.;
- списанная кредиторская задолженность – 333 тыс. руб.;
- доходы от переоценки финансовых вложений – 323 тыс. руб.;
- прочие доходы – 383 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350 Формы № 2) состоят из:

- расходы по оплате услуг банков – 1021 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 850 049 тыс. руб.;
- расходы от переоценки финансовых вложений – 813 тыс. руб.;
- купля-продажа иностранной валюты – 18 тыс. руб.;
- налог на имущество – 37 тыс. руб.;
- прочие расходы – 6 293 тыс. руб.

4. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 2 346 тыс. руб.

Постоянные разницы, вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Постоянные разницы	Вычитаемые временные разницы	Налогооблагаемые временные разницы
6 527	0	-323

Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов переоценки эмиссионных ценных бумаг по текущей рыночной стоимости.

Суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства представлены в таблице.

(тыс. руб.)

Постоянное налоговое обязательство	Отложенный налоговый актив	Отложенное налоговое обязательство
1 305	0	-65

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные на счет учета прибылей и убытков в связи с выбытием актива или вида обязательств составляют:

(тыс. руб.)

Списанный отложенный налоговый актив	Списанное отложенное налоговое обязательство
0	282

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2013 г. составила 19 431 тыс. руб. (2013 г. – 10 851 тыс. руб.).

5. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Наименование показателя	2013 г.	2014 г.
Чистая прибыль отчетного периода, тыс. руб.	6 142	8 187

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	1 500	1 500
Базовая прибыль на акцию, руб.	4	5

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается в связи с отсутствием у Общества конвертируемых ценных бумаг.

Решением общего собрания акционеров протокол № 02/2014 от «25» июня 2014 решено:

Прибыль общества по итогам 2013 года не распределять, дивиденды не выплачивать (не объявлять), оставить в распоряжении общества.

6. Информация о связанных сторонах

В ходе финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляло операции с организациями, которые являются ее аффилированными лицами.

Объем операций с аффилированными лицами

Аффилированное лицо	Виды операций	Объем операций (без НДС), тыс. руб.
Юридическое лицо	Операции купли-продажи ценных бумаг, обслуживание по агентским и депозитарным договорам	135 070
Физическое лицо	Операции купли-продажи ценных бумаг, обслуживание по агентским и депозитарным договорам	15 647

Состояние расчетов с аффилированными лицами

По состоянию на 31 декабря 2014 г. сводная задолженность аффилированных лиц перед Обществом и Общества перед аффилированными лицами составляет:

Аффилированное лицо	Дебиторская задолженность перед Обществом, тыс. руб.	Кредиторская задолженность Общества, тыс. руб.
Физическое лицо		74

Методы определения цен по операциям с аффилированными лицами

При осуществлении операций с аффилированными лицами по купле-продаже ценных бумаг применяются рыночные цены; при оказании

посреднических, депозитарных и прочих услуг – цены в соответствие с утвержденными Обществом тарифами.

7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты.

За период после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества каких-либо существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, не произошло.

Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

06 марта 2015 г.

Генеральный директор

Бейрит К. А.

Главный бухгалтер

Кузьмина С. А.

