

СРО НП «Аудиторская Палата России»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ»
по итогам деятельности за 2011 год**

**г. Москва
2012 год**

**Акционерам
Открытого акционерного
общества
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ»**

Сведения об аудируемом лице	
Наименование аудируемого лица	Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ»
Место нахождения	119180 г. Москва, переулок Голутвинский 1й д.6 этаж8
Данные о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации в Московской регистрационной палате от 18.10.1995 г. за номером 712.095. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица в Межрайонной инспекции МНС России № 39 по г. Москве от 26.08.2002 г. серия 77 № 007810523
ОГРН	1027739113687
Сведения об аудиторе	
Наименование аудитора	ООО «Консалтинговая группа «2К Аудит - Деловые консультации»
Место нахождения	127055, Россия, г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2
Телефон	(495) 626-30-40, (495) 721-14-57
Данные о государственной регистрации	Свидетельство ФНС серия 77 № 008477659 от 05.12.2006 г.
ОГРН	1067760542024 от 05.12.2006 г.
ИНН/КПП	7707610885/770701001
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член СРО НП «Аудиторская Палата России»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ» за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 г. включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2011 г.;
- Отчета о прибылях и убытках за 2011 г.;

- Отчета об изменениях капитала за 2011 г.;
- Отчета о движениях денежных средств за 2011 г.;
- Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках;
- Пояснительной записки за 2011 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет руководитель и главный бухгалтер Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности прилагаемой 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 Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ» по состоянию на 31 декабря 2011 г.,

результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

г. Москва, 28 марта 2012 г.

Генеральный директор,
кандидат экономических наук



Т. А. Касьянова
(Квалификационный аттестат
аудитора № 01-000125. Выдан на
основании решения
саморегулируемой организации
аудиторов НП «Аудиторская
Палата России» от 07.11.2011 г.
на неограниченный срок.
ОРНЗ 29501051681)

Руководитель проверки,
старший аудитор

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Купряшина".

О. А. Купряшина
(Квалификационный аттестат
аудитора № 03-000124. Выдан на
основании решения
саморегулируемой организации
аудиторов НП «Аудиторская
Палата России» от 01.02.2012 г.
на неограниченный срок.
ОРНЗ 20603021163)

ПРИЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.

Организация Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Биржевые операции с фондовыми ценностями

Организационно-правовая форма Открытое акционерное общество форма собственности Совместная частная и иностранная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)
19180, Москва г, Голутвинский 1-й пер, д. 6, этаж 8

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2011
40367452		
7711073471/775001001		
67.12		
47	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 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	-	-	-
2.1	Основные средства	1130	947	1513	3836
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11301	947	1513	3836
	Оборудование к установке	11302	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11303	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11304	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11305	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11306	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	36353
	в том числе:				
	Недвижимое имущество	11401	-	-	36353
3.1	Финансовые вложения	1150	300	300	-
	в том числе:				
	Акции долгосрочные	11501	300	300	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	12449	12982	13144
	в том числе:				

	Перевод молодняка животных в основное стадо	11701	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11702	-	-	-
	Страховой взнос в клиринговую орг-ю	11703	10000	10000	12000
	Расходы будущих периодов	11704	2449	2982	1144
	Итого по разделу I	1100	13696	14795	53333
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	2	2	2
	в том числе:				
	Материалы	12101	2	2	2
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12107	-	-	-
	Основное производство	12108	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12109	-	-	-
	Вспомогательные производства	12110	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	82
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
	НДС по приобр. распределяемым усл.	12204	-	-	82
5.1	Дебиторская задолженность	1230	850707	454001	79000
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	4183	4607	4906
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	520731	169884	257
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2	632	140
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	142	525	93
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	832	691	15418
	Средства переданные профессиональным участникам рынка ценных бумаг	12309	319113	221190	48121
	Расчеты с клиентами по операц. на РЦБ	12310	5704	56472	10065
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	56937	20436	104743
	в том числе:				
	Акции	12401	5609	1417	20342
	Долговые ценные бумаги	12402	51328	19019	84401
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	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	1318285	1624740	449758
в том числе:				
Касса организации	12501	5	16	21
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	6431	30617	2352
Валютные счета	12505	11	11	8
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	1286230	1524207	447377
Валютные счет - спецброкерские	12513	25608	69889	-
Прочие оборотные активы	1260	620	735	479
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	620	735	479
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
Итого по разделу II	1200	2226551	2099914	634064
БАЛАНС	1600	2240247	2114709	687397

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	250	250	250
	в том числе:				
	Уставный капитал	13101	250	250	250
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	965	965	965
	в том числе:				
	Добавочный капитал	13501	965	965	965
	Резервный капитал	1360	38	38	38
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	38	38	38
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	101415	96328	92270
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль	13701	101415	96328	92270
	Итого по разделу III	1300	102668	97581	93523
	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	107	180	1512
	в том числе:				
	Основные средства	14201	-	7	23
	Ценные бумаги	14202	106	172	1488
	Доходы будущих периодов	14203	1	1	1
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	107	180	1512
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	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	2133514	2016948	592362
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4124	57800	25307
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	4	1	74381
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2468	3226	14236
	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	6706	11166	14070
	Расчеты с клиентами по операциям на рынке ценных бумаг	15209	2120212	1944755	464368
	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	3958	-	-
	в том числе:				
	Резерв неиспользованных отпусков и страховых взносов во внебюджетные фонды	15401	3958	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2137472	2016948	592362
	БАЛАНС	1700	2240247	2114709	687397

руководитель

(подпись)

Касаткин Максим Александрович

(расшифровка подписи)

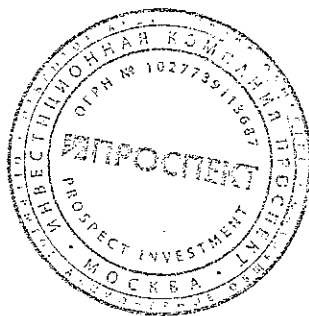
Главный бухгалтер

(подпись)

Кузьмина Светлана Алексеевна

(расшифровка подписи)

06 Февраля 2012 г.



Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
по ОКПО	40367452		
ИНН	7711073471/775001001		
по ОКВЭД	67.12		
по ОКОПФ / ОКФС	47	34	
по ОКЕИ	384		

Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"

идентификационный номер налогоплательщика

юридической формы собственности Биржевые операции с фондовыми ценностями

организационно-правовая форма Совместная частная и иностранная

тип акционерное общество

единица измерения: тыс. руб.

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	3674100	3771120
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	3674100	3771120
	в том числе:			
	от продажи ценных бумаг		3607323	3720970
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(3586240)	(3710204)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(3586240)	(3710204)
	в том числе:			
	от продажи ценных бумаг		(3586240)	(3710204)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	87860	60916
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	87860	60916
	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	-	-
	Управленческие расходы	2220	(102760)	(103847)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(102760)	(103847)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(14900)	(42931)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(14900)	(42931)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	24	9
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	24	9
	Проценты к получению	2320	20231	35046
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	20231	35046
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-

Проценты к уплате	2330	(20916)	(22104)
в том числе:			
Проценты к уплате	23301	(20916)	(22104)
Прочие доходы	2340	104372	86195
в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	111
Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	1	62916
Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	67185	8680
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	456
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	33326	9620
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	1	1823
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	-	-
Доходы от переоценки финансовых вложений	23416	3859	2427
Безвозмездно полученные активы	23417	-	105
Прочие доходы	23418	-	57
Прочие расходы	2350	(82036)	(50548)
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	-	(6)
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(1)	(2)
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	(44798)	(1812)
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	(404)
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	(1697)	(780)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	(33319)	(9206)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Расходы от переоценки финансовых вложений	23518	(1804)	(37233)
Купля-продажа иностранной валюты	23519	(7)	(415)
Налог на имущество	23520	(29)	(157)
Прочие расходы	23521	(381)	(533)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6775	5667
в том числе:			

по деятельности с основной системой налогообложения	23001	6775	5667
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(1761)	(2941)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	336	477
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	73	1332
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	-	-
в том числе: Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	5087	4058

наименования	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 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	5087	4058
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

директор

Касаткин Максим
Александрович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

января 2012 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2011	12	31
40367452		
7711073471/775001001		
67.12		
47	34	
384		

Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ
"ПРОСПЕКТ"

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

идентификационный номер налогоплательщика

организационно-правовая форма

Биржевые операции с фондовыми ценностями

форма собственности

акционерное общество

Совместная частная и иностранная

единицы измерения

тыс руб

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	250	-	965	38	92270	93523
За 2010 г.							
ие капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4058	4058
исле:							
рибыль	3211	X	X	X	X	4058	4058
енка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
ы, относящиеся непосредственно на иение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
ительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
ение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
низация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
ие капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
исле:							
енка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
ы, относящиеся непосредственно на иение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
ение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
ение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
ение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
низация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
нды	3227	X	X	X	X	-	-
ие добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
ие резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	250	-	965	38	96328	97581
За 2011 г.							
ие капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5087	5087
исле:							
рибыль	3311	X	X	X	X	5087	5087
енка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
ы, относящиеся непосредственно на иение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
ительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
ение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
низация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
ие капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
исле:							
енка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
ы, относящиеся непосредственно на иение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
ение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
ение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
ение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
низация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
нды	3327	X	X	X	X	-	-
ие добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
ие резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	250	-	965	38	101415	102668

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
всего	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
непокрытый дефицит чистой прибыли (непокрытый дефицит чистой прибыли)	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	102668	97581	93523

(подпись)

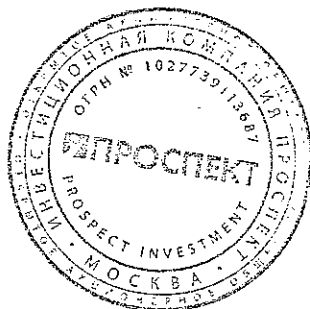
Касаткин Максим Александрович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кузьмина Светлана Алексеевна
(расшифровка подписи)

31 декабря 2012 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

18

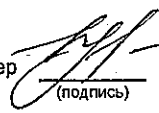
		К О Д Ы		
		0710004		
		2011	12	31
		40367452		
		7711073471/775001001		
		67.12		
		47	34	
		384		

Форма по ОКУД	Дата (год, месяц, число)	по ОКПО	ИНН	по ОКВЭД	по ОКОПФ /ОКФС	по ОКЕИ
Открытое акционерное общество "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ "ПРОСПЕКТ"						
Идентификационный номер налогоплательщика						
Юридическая форма собственности	Биржевые операции с фондовыми ценностями					
акционерно - правовая форма	форма собственности					
акционерное общество	Совместная частная и иностранная					
единица измерения	тыс. руб.					

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
денежные потоки - всего	4110	70337	1302709
число:			
продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	66259	49982
лицензионных платежей, лицензионных роялти, лицензионных и иных аналогичных платежей	4112	84	162
продажи финансовых вложений	4113	3994	241347
денежные поступления	4119	-	1011218
денежные потоки - всего	4120	(375956)	(147783)
число:			
денежные потоки от подрядчиков за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(36943)	(36997)
денежные потоки от оплаты труда работников	4122	(55116)	(59355)
денежные потоки от платежей по долговым обязательствам	4123	(20916)	(22104)
денежные потоки на прибыль	4124	(1021)	(4151)
денежные потоки в государственные внебюджетные фонды	4125	(13064)	(19074)
денежные платежи	4126	(6100)	(6102)
денежные потоки от текущих операций	4129	(242796)	-
денежные потоки от текущих операций	4100	(305619)	1154926
Денежные потоки от инвестиционных операций			
денежные потоки - всего	4210	25	2299842
число:			
продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	111
продажа предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (продажа денежных средств к другим лицам)	4213	-	2276126
продажа облигаций, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных вложений от долевого участия в других организациях	4214	25	23605
денежные потоки - всего	4220	(861)	(2279786)
число:			
денежные потоки с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(861)	(3360)
денежные потоки с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	(300)
денежные потоки с приобретением долговых ценных бумаг (продажа требований денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(2276126)
денежные потоки от инвестиционных операций	4200	(836)	20056

Наименование показателя	код	3а	
		Январь - Декабрь 2011 г. 1	Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
ения - всего	4310	1425000	1397040
числе:			
ые кредитов и займов	4311	1425000	1397040
и - всего	4320	(1425000)	(1397040)
и с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, ат кредитов и займов	4323	(1425000)	(1397040)
денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
денежных потоков за отчетный период	4400	(306455)	1174982
денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного а	4450	1624740	449758
денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного а	4500	1318285	1624740
а влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	7	414


 итель _____ Касаткин Максим
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер 
 Кузьмина Светлана
 Алексеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

раля 2012 г.

иния
 вается отчетный период.
 вается 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		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Итого активы - всего	5100	За 2011 г.	23	23	-	7	7	-	-	-	-	16	16
	5110	За 2010 г.	23	23	-	-	-	-	-	-	-	23	23
Итого нематериальные активы	5101	За 2011 г.	23	23	-	7	7	-	-	-	-	16	16
	5111	За 2010 г.	23	23	-	-	-	-	-	-	-	23	23

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	5120	-	-	-

0710005 с. 2

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	5130	16	23	23
Итого нематериальные активы	5131	16	23	23

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
						Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		
	5140	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 3

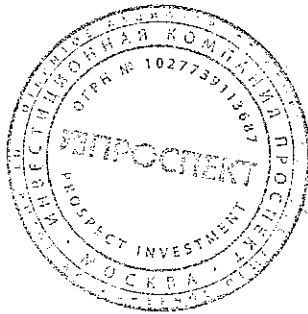
Законченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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	
Законченными и разработкам - всего	5160	За 2011 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2010 г.	-	-	-	-	
Итого операции по ф. нематериальных активов	5180	За 2011 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2010 г.	-	-	-	-	

Итер

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

12 г.



2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета выбытий в материальные запасы)	5200	За 2011 г.	17918	16405	773	-	-	1339	-	-	18591	17744
	5210	За 2010 г.	19315	15479	271	1688	1682	2588	-	-	17918	16405
Имущество и оборудование	5201	За 2011 г.	16951	15580	773	-	-	1286	-	-	17724	16868
	5211	За 2010 г.	18276	14681	271	1596	1590	2489	-	-	16951	15580
Производст. и хоз. инвентарь	5202	За 2011 г.	862	780	-	-	-	38	-	-	862	818
	5212	За 2010 г.	934	768	-	72	72	84	-	-	862	780
Финансовые основные фонды	5203	За 2011 г.	105	45	-	-	-	15	-	-	105	60
	5213	За 2010 г.	105	30	-	-	-	15	-	-	105	45
Средства доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2010 г.	36658	305	-	36658	508	203	-	-	-	-
Итого	5221	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	За 2010 г.	36658	305	-	36658	508	203	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Объекты строительства и капитальные операции по модернизации и т.п. объектов - всего	5240	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Изменение стоимости объектов основных средств в результате дооборудования, реконструкции и т.п. - всего	5260	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Основные средства, арендованные на баланс	5280	-	-	-
Основные средства, арендованные на баланс	5281	-	-	-
Основные средства, арендованные на баланс	5282	-	-	-
Основные средства, арендованные на баланс	5283	93629	108173	123214
Основные средства, принятые в эксплуатацию и фактически находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на баланс	5285	-	-	-
Итого	5286	-	-	-

Итер

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

112 с.



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 (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
всего	5301	За 2011 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
	5311	За 2010 г.	-	-	300	-	-	-	-	300	-
начальная стоимость не опр-ся	5302	За 2011 г.	300	-	-	-	-	-	-	300	-
	5312	За 2010 г.	-	-	300	-	-	-	-	300	-
итого	5305	За 2011 г.	19575	861	3620687	3583811	2430	-	2055	56451	486
	5315	За 2010 г.	97307	7436	3623900	3701632	8571	-	1996	19575	861
начальная стоимость опр-ся	5306	За 2011 г.	915	353	315687	311309	(779)	-	(949)	5293	183
	5316	За 2010 г.	19967	331	661265	680317	82	-	104	915	353
начальная стоимость не опр-ся	5307	За 2011 г.	149	-	63	79	-	-	-	133	-
	5317	За 2010 г.	44	-	105	-	-	-	-	149	-
начальная стоимость опр-ся	5308	За 2011 г.	18511	508	3304937	3272423	3209	-	3004	51025	303
	5318	За 2010 г.	77296	7105	2962530	3021315	8489	-	1892	18511	508
вложений - итого	5300	За 2011 г.	19875	861	3620687	3583811	2430	-	2055	56751	486
	5310	За 2010 г.	97307	7436	3624200	3701632	8571	-	1996	19875	861

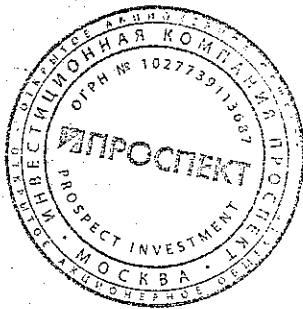
3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
вложения, находящиеся в о	5320	-	-	-
вложения, переданные им (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
завладение финансовых	5329	-	-	-

директор

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

2012 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

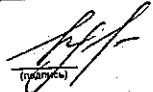
наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
о	5400	За 2011 г.	2	-	1122	1122	-	-	X	2	-
	5420	За 2010 г.	2	-	2453	2453	-	-	X	2	-
малы	5401	За 2011 г.	2	-	905	905	-	-	-	2	-
	5421	За 2010 г.	2	-	1358	1358	-	-	-	2	-
за принадлежности	5402	За 2011 г.	-	-	217	217	-	-	-	-	-
	5422	За 2010 г.	-	-	1095	1095	-	-	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

0710005 с. 9

наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
зачтенные на отчетную	5440	-	-	-
существующие в залоге по состоянию на	5445	-	-	-

Исполнитель



Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

Итого



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие 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			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашения	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			Перевод из долгов в краткосрочную задолженность
Дебиторская задолженность - всего	5501	За 2011 г.	10000	-	-	-	-	-	-	-	10000	-
	5521	За 2010 г.	12000	-	-	-	2000	-	-	-	10000	-
Внос в клиринговую организацию	5502	За 2011 г.	10000	-	-	-	-	-	-	-	10000	-
	5522	За 2010 г.	12000	-	-	-	2000	-	-	-	10000	-
Дебиторская задолженность - всего	5510	За 2011 г.	454001	-	141558245	-	141161537	2	-	-	850707	-
	5530	За 2010 г.	79000	-	94167271	-	93792204	66	-	-	454001	-
По поставщикам и подрядчикам	5511	За 2011 г.	4607	-	854300	-	854724	-	-	-	4183	-
	5531	За 2010 г.	4906	-	79928	-	80227	-	-	-	4607	-
По покупателям и заказчикам	5512	За 2011 г.	169884	-	13566073	-	135309226	-	-	-	520731	-
	5532	За 2010 г.	257	-	92540279	-	92370652	-	-	-	169884	-
По налогам и сборам	5513	За 2011 г.	632	-	1131	-	1761	-	-	-	2	-
	5533	За 2010 г.	140	-	3432	-	2940	-	-	-	632	-
По социальному страхованию	5514	За 2011 г.	525	-	8124	-	8507	-	-	-	142	-
	5534	За 2010 г.	93	-	7205	-	6773	-	-	-	525	-
По основным дебиторам и кредитным организациям	5515	За 2011 г.	691	-	190542	-	190401	-	-	-	632	-
	5535	За 2010 г.	15418	-	62290	-	76951	66	-	-	691	-
По членам проф. участников РЦБ	5516	За 2011 г.	221190	-	677756	-	579833	-	-	-	319113	-
	5536	За 2010 г.	48121	-	305542	-	132473	-	-	-	221190	-
По документам по операциям на РЦБ	5517	За 2011 г.	56472	-	4166319	-	4217085	2	-	-	5704	-
	5537	За 2010 г.	10065	-	1168595	-	1122168	-	-	-	56472	-
	5500	За 2011 г.	464001	-	141558245	-	141161537	2	-	-	860707	-
	5520	За 2010 г.	91000	-	94167271	-	93794204	66	-	-	464001	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

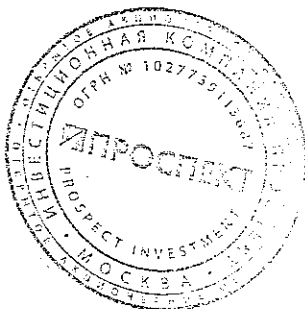
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долгов в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашения	Списание на финансовый результат		
Кредиторская задолженность - всего	5551	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
Кредиторская задолженность - всего	5560	За 2011 г.	2016948	308136085	-	308019518	1	2133514	
	5560	За 2010 г.	592362	189350186	-	187923777	1823	2016948	
По поставщикам и подрядчикам	5561	За 2011 г.	57800	143973143	-	144026819	-	4124	
	5581	За 2010 г.	25307	68426949	-	88393456	-	57800	
По покупателям и заказчикам	5562	За 2011 г.	1	147713	-	147710	-	4	
	5582	За 2010 г.	74381	4564	-	78944	-	1	
По налогам и сборам	5563	За 2011 г.	3226	34456	-	35214	-	2468	
	5583	За 2010 г.	14236	52271	-	63281	-	3226	
По основным дебиторам и кредитным организациям	5564	За 2011 г.	11166	8819	-	13279	-	6706	
	5584	За 2010 г.	14070	36512	-	39416	-	11166	
По документам по операциям на РЦБ	5565	За 2011 г.	1944755	163971954	-	163796496	1	2120212	
	5585	За 2010 г.	464368	100830890	-	99348680	1823	1944755	
	5550	За 2011 г.	2016948	308136085	-	308019518	1	2133514	
	5570	За 2010 г.	592362	189350186	-	187923777	1823	2016948	

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
	5590	-	-	-	-	-	-
По поставщикам и подрядчикам	5591	-	-	-	-	-	-

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
затраты	5610	1108	2200
плата труда	5620	57901	58389
социальные нужды	5630	7857	6845
	5640	1338	2588
	5650	34556	34025
всего	5660	102760	103847
в том числе:			
взносов (прирост[-]); от производства, готовой продукции	5670	-	-
взносов (уменьшение[+]); от производства, готовой продукции	5680	-	-
по обычным видам	5600	102760	103847

Итер

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

12 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
всего	5800	737652	100000	100000
залога акций	5801	633000	-	-
иержимального кредитования	5802	4652	-	-
залога недвижимости	5803	100000	100000	100000
и всего	5810	-	-	-

директор

Кузьмина Светлана
Алексеевна
(расшифровка подписи)

12 г.

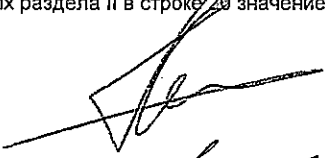


РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Активы			
материальные активы	1110	-	-
финансовые средства	1130	1513	947
завершенное строительство	1170	-	-
доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
длительные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	20736	57237
прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	12982	12449
запасы	1210	2	2
доход на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
кредиторская задолженность <3>	1230	454001	850707
прочие средства	1250	1624740	1318285
прочие оборотные активы	1260	735	620
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1)		2114709	2240247
Пассивы			
длительные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	180	107
краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
кредиторская задолженность	1520	2016948	2133514
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <4>		-	-
резервы предстоящих расходов	1540	-	3958
прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 19)		2017128	2137579
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итоговые пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		97581	102668

исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
 включая величину отложенных налоговых активов.
 исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
 включая величину отложенных налоговых обязательств.
 данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.
 има по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель

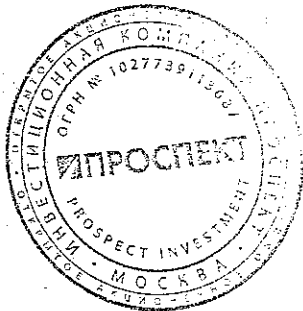


Касаткин Максим Александрович

Главный бухгалтер



Кузьмина Светлана Алексеевна



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОСПЕКТ»
ИНН 7711073471 КПП 775001001
за 2011 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: 119180, Москва, 1-й Голутвинский переулок, д.6, этаж 8.

Филиалов не имеет.

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

- брокерская деятельность (лицензия № 077-06800-100000 от 27 июня 2003 года);
- дилерская деятельность (лицензия № 077-06803-010000 от 27 июня 2003 года);
- деятельность по управлению ценными бумагами (лицензия № 077-06806-001000 от 27 июня 2003 года);
- депозитарная деятельность (лицензия № 077-06816-000100 от 01 июля 2003 года);
- деятельность по управлению ценными бумагами (лицензия № 077-06806-001000 от 27 июня 2003 года).

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2011 г. составила 48 человек (31 декабря 2010 г. – 57 человек).

В Обществе избран Совет директоров.
Единоличным исполнительным органом Общества является
Генеральный директор Касаткин М.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 2011 г. Курс валюты составил на эту дату 32.1961 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2010 г. –30,4769).

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 2011 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 прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке, и стоимости безвозмездно полученного имущества.

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.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных услуг, финансовых вложений полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

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 2011г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество	Номинальная стоимость (тыс. руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	250000	250	-
Итого	250000	250	-

По состоянию на 31 декабря 2010 года и на 31 декабря 2011 года акции не принадлежат дочерним и зависимым обществам.

2. Дочерние и зависимые общества

Дочерних обществ нет.

ЗАО «Русский сервис» является зависимым обществом ОАО «ИК «ПРОСПЕКТ». ОАО «ИК «ПРОСПЕКТ» владеет 30 % обыкновенных именных бездокументарных акций ЗАО «Русский сервис», номинальной стоимостью 1 000-00 (Одна тысяча) руб. каждая.

3. Расшифровка отдельных строк отчета о прибылях и убытках

В состав выручки от реализации (строка 010 Формы № 2) и себестоимости продаж (строка 020 Формы № 2) не включены суммы накопленного купонного дохода по облигациям, реализованным в 2010 году в размере 54 447 тыс. руб.

В состав выручки от реализации (строка 2110 Формы № 2) и себестоимости продаж (строка 2120 Формы № 2) не включены суммы накопленного купонного дохода по облигациям, реализованным в 2011 году в размере 162 423 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

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

- доходы от выбытия материалов – 1 тыс. руб.
- доходы по срочным контрактам – 67 185 тыс. руб.
- кредиторская задолженность – 1 тыс. руб.
- курсовые разницы – 33 326 тыс. руб.;
- доходы от переоценки финансовых вложений – 3 859 тыс. руб.

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

- расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 1 тыс. руб.
- расходы по срочным контрактам – 44 798 тыс. руб.;
- отчисления в оценочные резервы – 3958 тыс. руб.;
- расходы по оплате услуг банков – 1 697 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 33 319 тыс. руб.;
- расходы от переоценки финансовых вложений – 1 804 тыс. руб.;
- купля-продажа иностранной валюты – 7 тыс. руб.;
- налог на имущество – 29 тыс. руб.;
- прочие расходы – 381 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 1 352 тыс. руб.

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

Постоянные разницы	Вычитаемые временные разницы	Налогооблагаемые временные разницы
1 682	0	-5 373

(тыс. руб.)

Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении сумм амортизации основных средств, результатов переоценки эмиссионных ценных бумаг по текущей рыночной стоимости и убытка от продажи объектов основных средств.

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

Постоянное налоговое обязательство	Отложенный налоговый актив	Отложенное налоговое обязательство
336	0	-1 074

(тыс. руб.)

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

Списанный отложенный налоговый актив	Списанное отложенное налоговое обязательство
0	1 147

(тыс. руб.)

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2011 г. составила 8 807 тыс. руб. (2010 г. – 14 703 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	2011 г.	2010 г.
Чистая прибыль отчетного периода, тыс. руб.	5 087	4 058
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	250	250
Базовая прибыль на акцию, руб.	20	16

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

Решением общего собрания акционеров протокол № 1/2011 от «23» июня 2011 решено:

Прибыль общества по итогам 2010 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	Аренда офисного помещения и парковки	14 014

Состояние расчетов с аффилированными лицами

По состоянию на 31 декабря 2011 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.
Юридическое лицо	2 701	
Физическое лицо		178

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 соответствии 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.

Руководитель

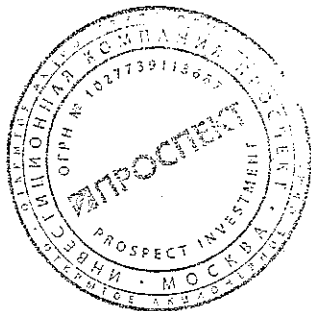


Касаткин М. А.

Главный бухгалтер



Кузьмина С. А.



06.02.2012г.



Министерство финансов Российской Федерации

ЛИЦЕНЗИЯ

№ E008748

от « 25 » декабря 2007 г.

НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ АУДИТОРСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Виды работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе лицензируемого вида деятельности (в отношении видов деятельности, указанных в пункте 2 статьи 17 Федерального закона "О лицензировании отдельных видов деятельности"):

(указываются в соответствии с перечнем работ (услуг).)

(указываются в соответствии с положениями о лицензировании конкретного вида деятельности)

Настоящая лицензия предоставлена Обществу с ограниченной

(указывается полное и

ответственностью "Консалтинговая группа "2К Аудит - Деловые

сокращение наименования (в случае, если имеется), в том числе

консультации", ООО "Консалтинговая группа "2К Аудит - Деловые

фирменное наименование, и организационно-правовая форма

консультации"

юридического лица (ф. и. о. индивидуального предпринимателя).

(данные документа, удостоверяющего его личность)

Основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации юридического лица или индивидуального предпринимателя

1067760542024

Идентификационный номер налогоплательщика 7707610885

Место нахождения и места осуществления лицензируемого вида деятельности

127055, г. Москва, Бутырский вал, д. 68/70, стр. 2

(указывается адрес места нахождения)

(места жительства - для индивидуального предпринимателя)

Российская Федерация

(и адреса мест осуществления лицензируемого вида деятельности)

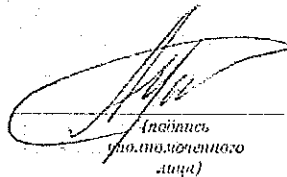
Настоящая лицензия предоставлена на срок до " 25 " декабря 2012 г.

на основании решения лицензирующего органа от " 25 " декабря 2007 г.

№ 785

Директор Департамента

*(должность
уполномоченного
лица)*



*(подпись
уполномоченного
лица)*

Л.З.Шнейдман

*(ф.и.о. уполномоченного
лица)*



Действие настоящей лицензии продлено на срок до " _____ " _____ г.

на основании решения лицензирующего органа от " _____ " _____ г.

№ _____

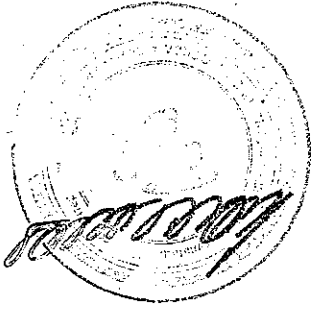
*(должность
уполномоченного
лица)*

*(подпись
уполномоченного
лица)*

*(ф.и.о. уполномоченного
лица)*

М.П.

000423 *



36
28.03.12