Аудиторское заключение

Участникам
Общества с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания ПРОМСВЯЗЬ»

Сведения об аудируемом лице

Полное и сокращенное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания ПРОМСВЯЗЬ» ООО «УК ПРОМСВЯЗЬ»
Место нахождения:	107076, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корпус 27.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Инспекцией Федеральной Налоговой Службы России №18 по г. Москве 10 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027718000067.

Сведения об аудиторе

Полное и сокращенное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «МАРКА АУДИТ» ООО «МАРКА АУДИТ»
Место нахождения:	107031, г. Москва, Звонарский пер. 5, стр.2
Государственная регистрация:	Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 05 апреля 2011 года за основным государственным регистрационным номером 1117746256143. Общество создано путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «Марка Аудит», зарегистрированного МРП 22 июня 1993 года, свидетельство № 527.731.
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	НП «Аудиторская Палата России» ОРНЗ 10201000544

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания ПРОМСВЯЗЬ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания ПРОМСВЯЗЬ» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «МАРКА АУДИТ» А.С. Абдрешов

«19» марта 2012 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	5	3	2012
Организация ООО "УК ПРОМСВЯЗЬ"	по ОКПО	59033992		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7718218817		
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 107014, 77 г. Москва, Москва, ул.Стромынка, д.18, корп.стр 27

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[4]	На 31 декабря 2009 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	109	182	74
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	316 838	301 239	-
	Отложенные налоговые активы	1160	9 273	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	326 220	301 421	74
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	100	73
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 593	55 133	104 744
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	56 000	-	143 972
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 700	12 414	4 674
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	68 293	67 647	253 463
	БАЛАНС	1600	394 513	369 068	253 537

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1117746236143 • МОСКВА •
МАРКА АУДИТ

4/26

Форма 0710001 с. 2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[4]	На 31 декабря 2009 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	115 000	115 000	115 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	225 622	214 453	104 979
	Итого по разделу III	1300	340 622	329 453	219 979
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	49 051	37 931	14 478
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	49 051	37 931	14 478
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 591	1 684	19 080
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 249	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 840	1 684	19 080
	БАЛАНС	1700	394 513	369 068	253 537

Руководитель _____ Рыбаков А.В. Главный бухгалтер _____ Стародубцева О.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 5 " марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

МАРКА АУДИТ

5/22

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о прибылях и убытках
за 2011 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	5 3 2012
Организация ООО "УК ПРОМСВЯЗЬ"	по ОКПО	59033992
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7718218817
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2011 г.[3]	За 2010 г.[4]
	Выручка [5]	2110	28 179	24 359
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28 179	24 359
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(30 123)	(17 203)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 944)	7 156
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	7 236
	Проценты к получению	2320	3 543	3 602
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	55 600	117 267
	Прочие расходы	2350	(43 189)	(192)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	14 010	135 069
	Текущий налог на прибыль	2410	(994)	(2 142)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	39	29
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11 120)	(23 453)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	9 273	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 169	109 474

МАРКА АУДИТ

6/26

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За 2011 г.[3]	За 2010 г.[4]
	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 [6]	2500	11 169	109 474
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Рыбаков А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Стародубцева О.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 5 " марта 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

МАРКА АУДИТ

7/26

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала

за 2011 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (число, месяц, год)	5 3 2012
Организация ООО "УК ПРОМСВЯЗЬ"	по ОКПО	59033992
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7718218817
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2009 г.[1]	3100	115 000	(-)	-	-	104 979	219 979
За 2010 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	109 474	109 474
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	109 474	109 474
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

МАРКА АУДИТ

Форма 0710003 с. 2

Наименование показателя	Код НИ/стат	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 2010 г.[2]	3200	115 000	(-)	-	-	214 453	329 453
За 2011 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 169	11 169
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	11 169	11 169
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.[3]	3300	115 000	(-)	-	-	225 622	340 622

МАРКА АУДИТ

9/26

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2009 г.[1]	Изменения капитала за 2010 г.[2]		На 31 декабря 2010 г.[2]
			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	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710003 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2011 г.[3]	На 31 декабря 2010 г.[2]	На 31 декабря 2009 г.[1]
Чистые активы	3600	340 622	329 453	219 979

Руководитель _____ Рыбаков А.В. Главный бухгалтер _____ Стародубцева О.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 5 " марта 2012 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

МАРКА АУДИТ

11/26

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за 2011 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	5 3 2012
Организация ООО "УК ПРОМСВЯЗЬ"	по ОКПО	59033992
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7718218817
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г.[1]	За 2010 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	36 212	82 381
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	36 212	82 381
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(31 822)	(42 540)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(-)	(-)
в связи с оплатой труда работников	4122	(17 813)	(11 164)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль	4124	(-)	(12 391)
прочие платежи	4129	(14 009)	(18 985)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 390	39 841

МАРКА АУДИТ

12/26

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г.[1]	За 2010 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	43 896	8 099
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 896	8 091
прочие поступления	4219	40 000	8
Платежи - всего	4220	(56 000)	(40 200)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(56 000)	(40 200)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 104)	(32 101)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

МАРКА АУДИТ

13/86

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2011 г.[1]	За 2010 г.[2]
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7 714)	7 740
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 414	4 674
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 700	12 414
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подписи) Рыбаков А.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Стародубцева О.Ю. (расшифровка подписи)

" 5 " марта 2012 г.

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

МАРКА АУДИТ

11/26

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о целевом использовании полученных средств

за 2011 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710006
	Дата (число, месяц, год)	5 3 2012
Организация ООО "УК ПРОМСВЯЗЬ"	по ОКПО	59033992
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7718218817
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению ценными бумагами	по ОКВЭД	67.12.2
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Рыбаков А.В. Главный бухгалтер _____ Стародубцева О.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 5 " марта 2012 г.

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

МАРКА АУДИТ

15/24

ООО «Управляющая компания ПРОМСВЯЗЬ»

107076, г.Москва, ул. Стромынка , д.18, стр.27

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011г

За 2011г ООО «Управляющая компания ПРОМСВЯЗЬ» ИНН 7718218817/КПП 771801001 деятельность осуществлялась на основании лицензии по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами за №21-000-1-00096 от 20.12.02. и лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами № 077-10104-001000 от 10 апреля 2007 года, выдана ФСФР России сообщаем. Среднесписочная численность работающих составила 15 человек:

За 2011г и по состоянию на 01.01.2012г:
1.На балансе земельных владений нет.
2.Недвижимости не имели и не приобретали.
3.Транспортных средств не имели и не приобретали.
4.Реализации подакцизных товаров не было.
5.Наименований «Россия и «Российская Федерация» не использовали.
6. Отчислений на воспроизводство окружающей среды не производили.
8. Водными и другими природными объектами не пользовались.
9.Сделок купли-продажи иностранной валюты на биржах не совершали.
10. В соответствии с положениями Федерального закона от 29.11.2001 N 156-ФЗ "Об инвестиционных фондах" Паевой Инвестиционный Фонд (ПИФ) - это обособленный имущественный комплекс, состоящий из имущества, переданного в доверительное управление управляющей компании

учредителем (учредителями) доверительного управления с условием объединения этого имущества с имуществом иных учредителей доверительного управления, и из имущества, полученного в процессе такого управления, доля в праве собственности на которое удостоверяется ценной бумагой, выдаваемой управляющей компанией.
Паевой инвестиционный фонд не является юридическим лицом.
Плательщиками налога на прибыль в соответствии со статьей 246 НК РФ являются организации – юридические лица, образованные в соответствии с законодательством Российской Федерации (статья 11 НК РФ).
Таким образом, Паевой Инвестиционный Фонд, в том числе и ЗПИФ, налогоплательщиком по налогу на прибыль не является, поскольку Фонд – не юридическое лицо.
Однако, В соответствии со статьей 174.1. главы 21 НК РФ при совершении операций в соответствии договором доверительного управления имуществом на доверительного управляющего возлагаются обязанности налогоплательщика.
Следовательно, управляющая компания, осуществляющая свою деятельность на основании договора доверительного управления, является налогоплательщиком по НДС по всем операциям, связанным с имуществом ЗПИФ.

Вся необходимая информация по деятельности организации для пользователей размещена на сайте компании по адресу : www.upravlyaem.ru

В связи с тем , что под управлением УК ПРОМСВЯЗЬ с 4 квартала 2010г начали функционировать закрытые паевые инвестиционные фонды (лицензия №21-000-1-00096 от 20.12.02) и в связи с возникновением налоговой базы по НДС по ЗПИФам, то в налоговой декларации по НДС суммарно отражается, как доход УК ПРОМСВЯЗЬ, так и доход по ПИФам. Поэтому с 4 квартала 2010 будет всегда расхождение между налоговой базы по НДС и налогом на прибыль.

НДС к уплате за 1 квартал 2011г составил:
по самой управляющей компании - 990 646 руб.
по ЗПИФам в совокупности: -707 323 руб.

НДС к уплате за 2 квартал 2011г составил:
по самой управляющей компании - 1 057 845 руб.
по ЗПИФам в совокупности: - 200 720 руб.

НДС к уплате за 3 квартал 2011г составил:
по самой управляющей компании - 958 483 руб.
по ЗПИФам в совокупности: - 1 240 052 руб.

НДС к уплате за 4 квартал 2011г составил:
по самой управляющей компании - 958 483 руб.
по ЗПИФам в совокупности: - 1 240 052 руб.

Исчисление налогов в 2011г производилось согласно принятой учетной политики для целей налогообложения:

1. Налог на имущество: к уплате составил:
в рамках деятельности самой управляющей компании -3 116 руб.
налог, уплаченный с деятельности самих ЗПИФов составил -15 787 047 рублей

Налог на имущество в рамках деятельности ЗПИФов уплачивался по месту регистрации самого имущества и соответственно налоговая декларация представлялась там же.

2. Налог на прибыль 20%

Дата получения дохода определяется по методу начисления.

По итогам года в налоговом учете была получена прибыль в размере 4 968 486 рублей

Выручка от реализации (без НДС) за 2011г составила 28 178 637 рубля (вознаграждение, причитающееся к уплате по договорам доверительного управления с негосударственными пенсионными фондами, ПИФами).

Выручка оплачена не полностью.

По итогам года в бухгалтерском учете переоценены акции Ростелеком, имеющие рыночную цену. Доход от положительной переоценки акций Ростелекома в бухгалтерском учете составил 55 599 607 руб. Данный доход учтен в составе прочих доходов. В связи с тем, что в налоговом учете дохода от переоценки акций нет, возникает разница между бухгалтерским и налоговым учетом, что приводит к появлению временных отложенных налоговых обязательств. Величина отложенных налоговых обязательств увеличилась с суммы 37 931 315 рублей на сумму 11 119 921 рублей. Отложенное налоговое обязательство, которое сформировалось в результате положительной переоценки ценных бумаг акций Ростелекома , учитываемых, как прочие доходы(расходы) в бухгалтерском учете в соответствии с 19 ПБУ и не учитываемых в налоговом учете. На конец отчетного периода эта величина составила 49 051 236 рублей

В 2011г были осуществлены расходы не уменьшающие н/о базу. Эти расходы составили 193 088 руб

Ведение бухгалтерского учета ООО «УК ПРОМСВЯЗЬ» в 2011г осуществлялось на основе Плана счетов 2001г.

Учетная политика ООО «УК ПРОМСВЯЗЬ», утвержденная приказом № 43 от 31.12.2010г предусматривает:

1.Методы оценки активов и обязательств.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактических затрат на его покупку.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Накопленные сумму амортизации основных средств отражаются на отдельном счете 02.

Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Учет операций по приобретению, реализации и прочему выбытию ценных бумаг производится на дату перехода прав на ценные бумаги.

Ценные бумаги и другие финансовые вложения, приобретенные организацией для продажи оцениваются по стоимости фактических затрат на их приобретение.

Ежегодно производится переоценка ценных бумаг, имеющих рыночную цену (акций Ростелекома, облигаций).

Ценные бумаги, приобретенные для собственных нужд как финансовые вложения (с целью получения инвестиционного дохода) относятся к долгосрочным и учитываются на 58 счете.

Ценные бумаги, приобретенные для перепродажи, относятся к краткосрочным вложениям (с целью получения дохода от их реализации) и учитываются тоже на 58 счете.

При реализации финансовых вложений их стоимость списывается по себестоимости первых по времени приобретения (метод ФИФО).

По состоянию на 31.12.2011г величина отложенных налоговых активов составила 9 272 855 рублей Это отложенное налоговый актив возник в связи с тем, что в бухгалтерском учете по итогам года создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в размере 43 115 078 рублей, а в налоговом учете нет. По результатам инвентаризации в состав сомнительной дебиторской задолженности вошло:

1) Задолженность эмитента ООО «Зерновая компания Настюша» (гос № облиг 4-01-36223-R) на сумму 25 000 000 рублей- основной долг, 1 807 500 руб(купонный доход).

2) Задолженность эмитента ООО «Московский комбинат хлебпродуктов» (гос.№ 4-02-01996-А) на сумму 14 050 000 рублей- основной долг, 1 015 815 рублей (купонный доход)

3) Задолженность эмитента ООО « КД авиа-финансы»-(гос № 4-0136233-R) в размере 1 241 763, 25 рублей

МАРКА АУДИТ

19/26

В 2011г управленческие расходы составили 30 123 150 рублей, из которых 68% приходится на фонд оплаты труда, и 7,5% на страховые взносы, начисляемые на ФОТ. По сравнению с 2010г управленческие расходы возросли на 75%, в т.ч. фонд оплаты труда увеличился на 77 %.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор Рыбаков А.В.

Главный бухгалтер Стародубцева О.Ю.

МАРКА АУДИТ

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	523	342	-	74	74	72	-	-	449	340
	5210	за 2010 г.	354	281	169	-	-	61	-	-	523	342
в том числе:	5201	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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				
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	71 582	189 657	-	-	-	-	55 599	71 582	245 256
	5311	за 2010 г.	71 582	72 390	-	-	-	-	117 267	71 582	189 657
в том числе:	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	40 000	-	-	40 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	40 000	-	-	-	-	40 000	-
в том числе:	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	111 582	189 657	-	40 000	-	-	55 599	71 582	245 256
	5310	за 2010 г.	71 582	72 390	40 000	-	-	-	117 267	111 582	189 657

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	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	43 115	-	-	-	-	-	-	-	43 115	43 115
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	43 115	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	12 018	-	-	-	-	-	-	-	7 594	-
	5530	за 2010 г.	104 744	-	-	-	-	-	-	-	12 018	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	7 734	-	-	-	-	-	-	-	4 772	-
	5531	за 2010 г.	61 371	-	-	-	-	-	-	-	7 734	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2011 г.	4 284	-	-	-	-	-	-	-	2 820	-
	5533	за 2010 г.	43 373	-	-	-	-	-	-	-	4 284	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	55 133	-	-	-	-	-	-	X	50 709	43 115
	5520	за 2010 г.	104 744	-	-	-	-	-	-	X	55 133	-

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
Всего	5540	43 115	43 115	43 115	43 115	43 115	43 115
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	1 676	-	-	-	-	-	1 591
	5580	за 2010 г.	19 079	-	-	-	-	-	1 676
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	1	-	-	-	-	-	10
	5581	за 2010 г.	1	-	-	-	-	-	1
авансы полученные	5562	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	1 675	-	-	-	-	-	1 581
	5583	за 2010 г.	19 078	-	-	-	-	-	1 675
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5550	за 2011 г.	1 676	-	-	-	-	X	1 591
	5570	за 2010 г.	19 079	-	-	-	-	X	1 676

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	20 419	12 723
Отчисления на социальные нужды	5630	2 247	1 160
Амортизация	5640	73	61
Прочие затраты	5650	7 384	3 259
Итого по элементам	5660	30 123	17 203
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	30 123	17 203

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе: резерв на выплату отпусков	5701	-	3 249	-	-	3 249

Прошнуровано,
пронумеровано,
скреплено
печатью
[illegible]
[illegible]
МАРКА АУДИТ
ОТЧЕТОМ