



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ «ПРОФИТ ХАУЗ»**

за 2014 год

**АКЦИОНЕРАМ ЗАО ФК «ПРОФИТ ХАУЗ»**

### **Сведения о проверяемой организации**

Полное наименование: Закрытое акционерное общество Финансовая компания «Профит Хауз». Сокращенное название: ЗАО ФК «Профит Хауз».

Местонахождение: 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 11/10, стр. 8.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 165.062, дата регистрации 23.05.1994 г., выдано Московской регистрационной Палатой 30.07.2001 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 005422905, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700400936. Дата внесения записи 05.11.2002 г.

Лицензии:

1) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-04718-010000 на осуществление дилерской деятельности, выдана ФСФР России 16.02.2001 г., без ограничения срока действия.

2) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-04729-001000 на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, выдана ФСФР России 16.02.2001 г., без ограничения срока действия.

3) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-04814-000100 на осуществление депозитарной деятельности, выдана ФСФР России 28.02.2001 г., без ограничения срока действия.

4) Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг № 177-04708-100000 на осуществление брокерской деятельности, выдана ФСФР России 16.02.2001 г., без ограничения срока действия.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения в Межрайонной Инспекции МНС России № 50 по г.Москве, серия 77 № 015654165, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 20.11.2012 г. ИНН 7704002409. КПП 775001001.

Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве

крупнейшего налогоплательщика, выдано МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 9 и подтверждает постановку на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика 08.04.2015 г. в МИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 9. КПП 997950001.

### **Сведения об Аудиторе**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива».

Местонахождение: РФ, г.Москва, 127006, ул.М.Дмитровка, д.3.

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 548.881, выдано Московской Регистрационной Палатой 11.10.1995 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455687, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305588. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 871-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305003677.

Почтовый адрес: 125375, г.Москва, ул.Тверская, д.18/1, 7-й эт., пом.730, 732.

Телефон/телефакс: +7 495 647-0081, +7 495 650-7878, +7 495 694-4317.

В аудите принимали участие: аудитор Петренко Елена Владимировна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000002 (нового образца), выдан на основании Решения № 15 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 11.08.2011 г., на неограниченный срок).

### **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» на основании Договора № ИА-006/15 от 10.02.2015 г. проведен аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» за 2014 год (далее по тексту – «бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2014 год.

Бухгалтерская отчетность Закрытого акционерного общества Финансовая компания «Профит Хауз» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2014 года;
- Отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2014 года;
- Отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2014 года;
- Отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2014 года;
- Пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год;

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за си-

стему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ЗАО ФК «Профит Хауз».

Единоличным исполнительным органом ЗАО ФК «Профит Хауз» является Генеральный директор.

В проверяемом периоде и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ЗАО ФК «Профит Хауз» является Немцов Александр Васильевич, главным бухгалтером – Балынская Надежда Евгеньевна.

### **Ответственность Аудитора**

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью «Консультационно-аудиторская фирма «Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности ЗАО ФК «Профит Хауз» 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 Аудитора**

По нашему мнению, представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО ФК «Профит Хауз» на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«22» июня 2015 г.

Генеральный директор  
ООО «Консультационно-аудиторская фирма  
«Деловая Перспектива»

Аудитор:



Е.В.Петренко

Е.В.Петренко

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2014 г.

		Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2014</b>
Организация	<b>Закрытое акционерное общество Финансовая Компания "Профит Хауз"</b>	по ОКПО	<b>17046733</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7704002409</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Брокерская деятельность</b>	по ОКВЭД	<b>67.12.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Закрытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>67</b>	<b>16</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>115114, Москва г, Летниковская ул, дом № 11/10, корпус 8</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	6	6	6
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	34	94	154
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	316 961	316 961	316 961
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 038	2 162	2 333
	Итого по разделу I	1100	319 039	319 223	319 454
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	6	1	1
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	53 738	68 425	2 111
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	113 132	87 991	90 247
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 024	66 316	245 870
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	171 900	222 733	338 229
	<b>БАЛАНС</b>	1600	490 939	541 956	657 683

Тояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	480	480	480
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	271	271	271
	Резервный капитал	1360	120	120	120
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	442 121	448 397	446 908
	Итого по разделу III	1300	442 992	449 268	447 779
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	47 947	92 688	209 904
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	47 947	92 688	209 904
	<b>БАЛАНС</b>	1700	490 939	541 956	657 683



Руководитель  
(подпись)

Немцов Александр  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

10 марта 2015 г.

5

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация	<b>Закрытое акционерное общество Финансовая Компания "Профит Хауз"</b>	по ОКПО	17046733		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7704002409		
Вид экономической деятельности	<b>Брокерская деятельность</b>	по ОКВЭД	67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Закрытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	196 677	75 502
	Себестоимость продаж	2120	(190 133)	(68 642)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 544	6 860
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(21 800)	(17 466)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(15 256)	(10 606)
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 974	2 836
	Проценты к получению	2320	537	793
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	28 029	33 020
	Прочие расходы	2350	(23 358)	(23 888)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 074)	2 155
	Текущий налог на прибыль	2410	(202)	(676)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	10
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(6 276)	1 489

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	(6 276)	1 489
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(1)	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Немцов Александр  
Васильевич**

(расшифровка подписи)

10 марта 2015 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Закрытое акционерное общество Финансовая Компания "Профит Хауз"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

**Брокерская деятельность**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Закрытое акционерное общество / Частная собственность**

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2014
17046733		
7704002409		
67.12.1		
67		16
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	480	-	271	120	446 908	447 779
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 489	1 489
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 489	1 489
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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	480	-	271	120	448 397	449 268
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 276)	(6 276)
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 2014 г.	3300	480	-	271	120	442 121	442 992

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация **Закрытое акционерное общество Финансовая Компания "Профит Хауз"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности **Брокерская деятельность**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытое акционерное общество / Частная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2014
17046733		
7704002409		
67.12.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	59 888	15 396
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 888	2 466
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	12 242
Дивиденды для клиентов	4114	57 000	688
Поступление ДС от клиентов	4115	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(128 500)	(189 447)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 145)	(9 458)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 795)	(8 084)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(309)	(883)
НДС, страховые взносы, НДФЛ, Дивиденды, прочие налоги	4125	(48 723)	(6 551)
Выплаты ДС клиентам	4126	(27 481)	(164 471)
Приобретение финансовых вложений	4127	(30 012)	-
прочие платежи	4129	(35)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(68 612)	(174 051)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	161 884	63 329
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	148 458	54 216
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	13 426	9 113
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(154 572)	(68 834)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(149 483)	(67 274)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 089)	(1 560)
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	7 312	(5 505)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(61 300)	(179 556)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	66 316	245 870
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	5 025	66 316
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	9	2

Руководитель

(подпись)

Немцов Александр  
Васильевич

(расшифровка подписи)



10 марта 2015 г.

## Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО ФК «Профит Хауз» за 2014 год

Закрытое акционерное общество «Профит Хауз» образовано в мае 1994 года (свидетельство о регистрации за № 165.062 выдано Московской регистрационной палатой 23.05.1994 г.); свидетельство о постановке на учет в МИ МНС РФ по г.Москве №44 выдано 01.09.2003г. (ОГРН 1027700400936); ИНН/КПП 7704002409/774401001.

Виды деятельности организации: является профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеет лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами.

Акционерами фирмы являются физические лица.

Среднесписочная численность работников

- за отчетный период (01.01.2014г. - 31.12.2014г.) составляет 22 человека;
- за предыдущий отчетный период (01.01.2013г. - 31.12.2013г.) составляет 18 человек.

### Органы управления ЗАО ФК «Профит Хауз»:

- Высшим органом управления является Общее собрание акционеров;
- В промежутке между собраниями акционеров высшим органом управления является Совет директоров;
- Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

### Виды деятельности Общества

Выручка от реализации	от	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Ценных бумаг (дилерская деятельность)	бумаг	190.029	66.963	Лицензия № 177-04718-010000 от 16 февраля 2001
Брокерских услуг (брокерская деятельность)	услуг	3.998	5.967	Лицензия № 177-04708-100000 от 16

			февраля 2001
Депозитарных услуг (депозитарная деятельность)	834	1.010	Лицензия №177-04814-000100 от 28 февраля 2001
Услуг Маркет-мейкера	1.800	1.513	Договор №1ММ/07 от 16.04.2007г.; Договор №17ММ/07 от 06.04.2007г.; <b>С 2012 года</b> Договор № 009/С1 от 17.02.2012г.; <b>С 2013 года</b> Договор №135 от 01.04.2013
Доверительное управление (Доверительное управление)	3	-	Лицензия №177-04729-001000 от 16 февраля 2001
Информационные услуги	15	59	Договор №03/10-08 от 01.10.08

**Расшифровка разницы между бухгалтерским и налоговым учетом составила:**

Наименование	Сумма (тыс.руб.) (-)убыток в БУ;(+)-прибыль в БУ	
	2014 год	2013 год
Переоценка по ценным бумагам	(-) 9.129	(-) 3.228
Дивиденды по акциям	(+)3.974	(+) 2.836
Прочие непроизводственные расходы	(-) 2.113	(-) 833
	<b>(-) 7.268</b>	<b>(-) 1.224</b>



## ***Данные об Учетной политике Общества***

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### **Основа составления отчетности**

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений 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.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском учете 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.

### **Основные средства**

В составе основных отражено оборудование и прочие активы со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. По состоянию на 31 декабря 2014 г. переоценка не производилась.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной 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 постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

По основным средствам в 2014 и 2013 году движения не было. Изменение стоимости в сторону уменьшения на балансе Общества за счет амортизационных отчислений

### **Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены по фактическим затратам на приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40.000,00 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе МПЗ и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности как прочие внеоборотные активы. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

### **Прочие моменты**

В 2012, 2013 и 2014 годах Общество не применяло ПБУ 18/02 т.к руководствуясь ФЗ РФ №209-ФЗ от 24.07.2007г. относит себя к малым предприятиям по следующим критериям:

- в уставном (складочном) капитале Общества суммарная доля публичных образований, общественных и религиозных организаций (объединений), благотворительных и иных фондов, иностранных граждан (юридических лиц) и одному (нескольким) юридическим лицам, не являющимся субъектами малого и среднего предпринимательства составляет -0%;
- средняя численность работников за предшествующий календарный год:
  - 2012год- 20 чел.
  - 2013год- 18 чел.
  - 2014 год -22 чел.
- выручка от реализации товаров (работ, услуг) без учета налога на добавленную стоимость:
  - 2012 год- 56.649 тыс.руб.
  - 2013 год- 75.502 тыс. руб.
  - 2014 год- 196.677 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2014 г., 31.12.2013 г. и 31.12.2012 г. оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников, вытекающие из характера трудовых отношений, не отражались в связи с тем, что величина оценочного обязательства по оплате отпусков была признана Обществом не существенной.

### **Информация об операциях со связанными сторонами**

В 2013 году у Общества не было сделок со связанными сторонами.

2014 год:

Наименование организации	Характер отношений	Виды операций в 2014 году	Сумма	Примечание
ЗАО «Инвестиционная компания» Профит Хауз Санкт-Петербург С 2015 года изменило форму собственности и стало ООО	Дочернее общество доля 100% в УК	Нет	Нет	
ЗАО «ПрофитМед»	Общество находится под общим контролем	Выдан беспроцентный заем по договору №1 от 29.08.2014г.	5000000	По состоянию на 31.12.2014 заем отражен по строке 1230 Баланса в составе дебиторской задолженности

### **Информация о вознаграждении ключевому управленческому персоналу**

Наименование должности	СУММА (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Генеральный директор	789	775
Контролер –зам.генерального директора	756	750

Финансовый директор	554	543
<b>ИТОГО</b>	<b>2.100</b>	<b>2.068</b>

## *Пояснение к бухгалтерской и финансовой отчетности Общества за 2014 год*

**Расшифровка  
отдельных показателей бухгалтерской отчетности по форме №1 «Бухгалтерский баланс»  
ЗАО Финансовая компания «Профит Хауз»**

### I. Внеоборотные активы

По строке 1 170 «Финансовые вложения»:

Наименование	Количество (шт.)			Стоимость (тыс. руб.)		
	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.14	31.12.13	31.12.12
<i>Ценные бумаги, не имеющие текущую рыночную стоимость</i>						
Инвестиционные паи ЗПИФ «Респект-Финанс»	277.908,8976	277.908,8976	277.908,8976	152.948	152.948	152.948
Инвестиционные паи ЗПИФ Акций «ПАССАЖ»	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	162.972	162.972	162.972
Акции ЗАО ИК «Профит Хауз» «СПБ (дочернее предприятие – 100 % УК)	10.000	10.000	10.000	1.000	1.000	1.000
Акции ЗАО «ПрофитМед» (19,51% УК)	800	800	800	41	41	41
<b>ИТОГО</b>				<b>316.961</b>	<b>316.961</b>	<b>316.961</b>

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»:

Балансовый счет	Наименование	Сумма ( тыс. руб.)		
		31.12.14	31.12.13	31.12.12

97.21	Предоплаченные расходы (Лицензии и права на ПП) в том числе:	1.942	2.087	2.258
	ПП Diasoft	1.753	1.832	1.911
97.02	Предоплаченные расходы на ДМС	96	75	75
		<b>2.038</b>	<b>2.163</b>	<b>2.333</b>

## II. Оборотные активы

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), также установленными тарифами.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность отражены суммы дебиторской задолженности по счетам бухгалтерского учета 60,62,68,69,71,76 :

Б/С	Наименование	Сумма (тыс. руб.)			Вид задолженности по сроку		
		31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.14	31.12.13	31.12.12
60.02	Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным В том числе:	1.425	509	511	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
	<i>Аренда помещения</i>	1.212	406	376			
	<i>Информационные услуги</i>	-	46	111			
62.К	Расчеты с клиентами по депозитарному обслуживанию в части комиссии за операции с ценными бумагами (хранение и движение по счету депо)	249	440	873	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
	Корректировка 2014 год		8				
62.01	Расчеты с покупателями и заказчиками	163	344	119	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
	Корректировка 2014 год		-12				
	в том числе: <i>по услугам маркет-мейкера</i>	150	300	64			

	брокерская комиссия	13	-	26			
68	Расчеты по налогам и сборам в том числе	628	521	313	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
	налог на прибыль	588	482	275			
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	253	50	50	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
71.1	Расчеты с подотчетными лицами	7	-	-	краткосрочная		
76.К1	Расчеты с клиентами по брокерским договорам по сделкам с ЦБ	23	55	48	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
76.03	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам (инвестиционный доход по ЗПИФ недвижимости «Респект Финанс», ПАССАЖ)	-	2103	159	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
	НКД по облигациям	-	371	-			
	Сумма комиссии по договорам ДУ	21	23	4	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
76.10	Расчеты по ценным бумагам	652	858	33	краткосрочная	краткосрочная	краткосрочная
	в том числе: Сумма обязательств РЕПО	-	-	33			
	Сумма на собственном счете обеспечения	527	858				
	НКД по облигациям	125					

76.Б	Расчеты с биржей по брокерской деятельности в части учета денежных средств клиентов на счетах обеспечения	45.317	63.154	-	краткосрочная	краткосрочная	
76.3	Расчеты по выданным беспроцентным займам (заемщик ЗАО ПрофитМед)	5.000	-	-	краткосрочная		
ИТОГО		<b>53.738</b>	<b>68.425</b>	<b>2.111</b>			

Финансовые вложения делятся для целей бухгалтерского учета на долгосрочные (те, что произведены на срок более 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (те, что произведены на срок менее 12 месяцев после отчетной даты) п.41 ПБУ 19/02.

Бухгалтерский учет состава финансовых вложений ведется на б/счете 58 в разрезе субсчетов под каждый вид финансовых вложений в соответствии с п.3 ПБУ 19/02.

В зависимости от характера финансовых вложений порядка их приобретения и использования единицей финансовых вложений считается однородная совокупность финансовых вложений.

При отражении движения ценных бумаг в учете используются следующие правила:

Первоначальная стоимость ценных бумаг определяется как цена их приобретения, включая все расходы, непосредственно связанные с приобретением данных ценных бумаг.

Бухгалтерский учет ценных бумаг ведется по видам, эмитентам, номиналам, выпускам;

Расчет фактической себестоимости реализованных и выбывших ценных бумаг осуществляется методом ФИФО, для векселей и аналогичных ценных бумаг по первоначальной стоимости единицы;

В 2014 году по ценным бумагам производились следующие операции:

- переоценка ценных бумаг имеющих рыночную котировку;
- Приобретения и реализации следующих видов ценных бумаг обращающихся на ОРЦБ:  
Акции и корпоративные облигации;  
Облигации федерального займа и облигации субъектов РФ.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражены ценные бумаги учитываемые на 58.01.2 «Акции» 58.02 «Долговые ценные бумаги», 58.03 «Предоставленные займы»

Наименование	Количество (шт.)			Стоимость (тыс.руб.)		
	31.12.14	31.12.13	31.12.12	31.12.14	31.12.13	31.12.12
<b>Ценные бумаги, имеющие текущую рыночную стоимость:</b>						
Акции ОАО ГАЗПРОМ	500.000	491.580	491.580	65.740	68.236	70.945
Акции ОАО	151.000	3.438	3.438	12.917	382	412

РОСТЕЛЕКОМ						
Акции ОАО Фармстандарт	1.200	271	307	1.098	307	498
Акции ОАО Камчатэнерго	1.850.000	1.850.000	1.850.000	205	205	233
Акции ОАО Банк ВТБ	50.000.000	99.500.000	99.500.000	3.303	4.937	5.351
Акции ОАО Сбербанк АП	250.000	-	-	9.423	-	-
Акции ОАО Отисифарм	-	2.728	-	-	449	-
Акции ОАО Газпромнефть	80.000	-	-	11.272	-	-
Облигации Газпром 9	-	13.460	-	-	13 476	-
Облигации Банк ВТБ БО-07	7.000	-	-	7.000	-	-
Облигации Газпромбанк БО-03	2.000	-	-	1.990	-	-
Облигации Газпром 11	-	-	13.000	-	-	12 808
<b>ИТОГО</b>				<b>112.946</b>	<b>87.991</b>	<b>90.247</b>
<b>В том числе положительная переоценка ценных бумаг</b>				<b>47.286</b>	<b>56.416</b>	<b>59.643</b>
Договор займа	1			186	-	-
<b>ИТОГО</b>				<b>113.132</b>	<b>87.991</b>	<b>90.247</b>

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в 2014 году т.к. отсутствует устойчивое снижение стоимости по состоянию на 31.12.2014 г.:

Наименование финансового вложения	Сумма учетной стоимости по данным БУ (тыс.руб.)	Расчетная стоимость (тыс.руб.)		Примечание
		Сумма	Источник	
ЗПИФ «Респект-Финанс»	152.948	92.955	Сообщение о СЧА на 31.12.2014 ООО УК «Альпинэкс Эссет Менеджмент»	Получен промежуточный инвестиционный доход по паям
ЗПИФ Акции «ПАССАЖ»	162.972.	356.900	Сообщение о СЧА на 31.12.2014 ООО УК «Альпинэкс Эссет Менеджмент»	Получен промежуточный инвестиционный доход по паям
ЗАО ИК «Профит Хауз «СПБ (дочернее предприятие)	1.000	45.155	Данные Бухгалтерского баланса на 31.12.2014	



ЗАО «ПрофитМед»	41	31.415	Данные бухгалтерского баланса на 31.12.2014	
ОАО Камчатэнерго	205	125	Средневзвешенная цена на 24.12.2014г. ММВБ	

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Балансовый счет	Наименование	Сумма (тыс. руб.)		
		31.12.14	31.12.13	31.12.12
<b>Собственные денежные средства</b>				
51	Расчетные счета (ООО КБ «Арсбанк»)	720	778	3.655
52	Валютный счет (ООО КБ «Арсбанк»)	26	6	2
55.04	Прочие специальные счета (НКО ЗАО НРД)	1.169	7	2.656
<b>Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание</b>				
51	Расчетные счета (ООО КБ «Арсбанк») в том числе:	2.633	21.098	4.495
	ДС клиентов по договорам на БО	347	17.531	836
	ДС клиентов на специальном депозитарном счете (дивиденды)	2.286	3.568	3.659
55.04	Прочие специальные счета	475	44.427	235.061
	в том числе (НКО ЗАО НРД) <ul style="list-style-type: none"> <li>• Брокерский</li> <li>• Маржинальный</li> </ul>	475	39.045 5.382	221.680 13.381
<b>ИТОГО</b>		<b>5.024</b>	<b>66.316</b>	<b>245.870</b>

## V.Краткосрочные обязательства

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена кредиторская задолженность предприятия по счетам бухгалтерского учета 60,62,68,69,70,76:

Балансовый счет	Наименование	Сумма (тыс.руб.)		
		31.12.14	31.12.13	31.12.12
60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	160	160	274
62.К	Расчеты с клиентами по депозитарному обслуживанию в части оплаты комиссии за операции с ценными бумагами(хранение и движение по счету депо)	120	154	291
	Корректировка 2014 года		-3	
68	Расчеты по налогам и сборам	-	2	79
76.К1	Расчеты с клиентами по брокерским договорам по сделкам с ЦБ	45.431	72.282	181.411
76.К2	Расчеты с клиентами по депозитарным договорам в части полученных , но не выплаченных дивидендов	2.233	3 520	3 723
76.К4	Расчеты с клиентами по старым договорам (Обязательства которые во внутреннем учете по операциям на брокерское обслуживание не учитываются т.к. на основании ввода нового регламента по брокерскому обслуживанию договора не были перезаключены в двустороннем порядке)		16 574	24 126
76.03	Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	3		
<b>ИТОГО</b>		<b>47.947</b>	<b>92.688</b>	<b>209.904</b>

**Расшифровка**  
отдельных показателей бухгалтерской отчетности  
по форме №2 «Отчет о финансовых результатах»  
на **31 декабря 2014 г.**  
ЗАО Финансовая компания «Профит Хауз»

Расшифровка стр.2110 «Выручка»

Наименование	Б/счет	Сумма (тыс. руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Выручка по дилерской деятельности	90.01.1.2	190.029	66.963	
Выручка от реализации собственных услуг в том числе:				
Депозитарные услуги	90.01.1.3	834	1.053	
Брокерская деятельность и маркет-мейкерство	90.01.1.1	5.798	7.273	
Доверительное управление	90.01.1.4	3	-	
Прочие услуги	90.01.2	15	222	
НДС	90.3	-2	-9	
<b>ИТОГО</b>		<b>196.677</b>	<b>75.502</b>	

Расшифровка стр.2120 «Себестоимость продаж»

Наименование	Б/счет	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Расходы по дилерской деятельности	90.02.1.2	189.636	66.743	Указана себестоимость без учета переоценки выбывших ценных бумаг. Включены уплаченный НКД и затраты по ведению счета депо.
Расходы на продажу	90.07	6	1	Комиссия биржи
Доходы (Расходы)связанные с переоценкой (реализация)	91.01	-1.089	-19	Переоценка выбывших ЦБ
	91.02	141	30	
Расходы по депозитарному обслуживанию)	90.02.1.3	450	616	Услуги сторонних депозитариев и спецрегистраторов

Расходы по брокерской деятельности	90.02.1.2	988	1.271	Услуги организаторов торгов на ОРЦБ
<b>ИТОГО</b>		<b>190.133</b>	<b>68.642</b>	

*Расшифровка стр.2220 «Управленческие расходы»*

Наименование	Б/счет	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
<b>Управленческие расходы в том числе:</b>	90.08.1	<b>21.800</b>	<b>17.466</b>	Общехозяйственная деятельность
Заработная плата		11.239	9.313	
Страховые взносы от ФОТ		3.333	2.756	
Списание материалов		378	529	
Амортизация ОС		60	60	
Аренда помещения+почтовая ячейка		3.367	1.851	
Аудиторские услуги		220	220	
Информационные услуги (услуги агентства Рейтер, подписка на периодику, семинары ИФРУ и «СКРИН»)		654	551	
Услуги связи, интернет		872	732	
НДС по общехозяйственным расходам не относящимся к облагаемым НДС операциям		967	730	
Расходы на ПП (использование, настройка и стоимость)		257	252	
Расходы на ДМС		363	304	
Прочие		65	168	

Ремонт ОС и оргтехники		26	-	
------------------------	--	----	---	--

*Расшифровка стр.2310 «Доходы от участия в других организациях»*

Наименование	б/счет	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Дивиденды	91.01	3.974	2.836	

*Расшифровка стр..2320 «Проценты к получению»*

Наименование	б/счет	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Проценты по сделкам РЕПО	91.01	-	317	
Купонный доход		529	461	
Проценты по маржинальным сделкам		5	14	
Проценты по выданным займам		3	-	
<b>ИТОГО</b>		<b>537</b>	<b>793</b>	

*Расшифровка стр.2340 «Прочие доходы»*

Наименование	б/счет	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Доходы (расходы) связанные с переоценкой ЦБ (начисление)	91.01	10.980	18.477	
Инвестиционный доход по паям	91.01	455	579	ЗПИФ Респект Финанс
			6.408	ЗПИФ ПАССАЖ
Прочие	91.01	13	4	

Списание кредиторской задолженности	91.01		3.500	Акт инвентаризации расчетов от 30.12.2013 («ФАРМРЕСУРС»)
			4.053	Акт инвентаризации расчетов от 30.12.2013 (ООО «ФармЛайн»)
			0,28	Акт инвентаризации расчетов Клиенты по депозитарному обслуживанию
		6		Акт инвентаризации расчетов б.сч.60 «Расчеты с Поставщиками и Подрядчиками» на 01.04.2014 ПОИСК-1(аренда)
		16.574		Приказ руководителя от 09.10.2014 ООО ТехФарм Центр
<b>ИТОГО</b>		<b>28.029</b>	<b>33.020</b>	

Расшифровка стр.2350 «Прочие расходы»

Наименование	б/счет	Сумма (тыс. руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Расходы не уменьшающие НОБ по прибыли	91.02	2.115	833	
РКО (услуги банков)	91.02	182	1.358	
Доходы (расходы) связанные с переоценкой ЦБ (начисление)	91.02	21.057	21.693	
Налог на имущество	91.02	1	3	
Прочие	91.02	2	1	
<b>ИТОГО</b>		<b>23.358</b>	<b>23.888</b>	

Расшифровка стр.2410 «Текущий налог на прибыль»

Наименование	б/счет	Сумма (тыс.руб.)		Примечание
		2014 год	2013 год	
Налог на прибыль	99.02.1	202	676	

**Расшифровка  
отдельных показателей бухгалтерской отчетности  
по форме № 4 «Отчет о движении денежных средств»  
ЗАО ФК «Профит Хауз»**

При заполнении формы № 4 Общество к *текущим операциям* относит все движение денежных средств по покупке/продаже ценных бумаг, а также сделки РЕПО и отражает в отчете свернуто по стр. 4113 если сальдо поступлений и платежей положительно или по стр.4127 если отрицательно.

Приобретение облигаций с целью получения дохода от их погашения (реализации) Общество отражает в разделе денежные потоки от инвестиционных операций отдельно: погашение (реализацию) по стр.4213 и приобретение по стр.4223.

Расчеты по сделкам с ценными бумагами клиентов отражены свернуто, при этом если сальдо положительное то в отчете отражено по строке 4115, если отрицательное-4126.

**Расшифровка стр. 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ услуг»**

Наименование показателя	Сумма (тыс. руб.)	
	2014 год	2013 год
Комиссия брокера	117	90
Услуги маркет-мейкера	1.950	1.277
Оплата депозитарных услуг	744	1.051
Оплата услуг по ДУ (возмещение расходов)	23	-
Прочие	54	49
<b>ИТОГО</b>	<b>2.888</b>	<b>2.466</b>

**Расшифровка стр.4113 «от перепродажи финансовых вложений»**

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Сальдо расчетов на ММВБ-РТС: Собственные сделки	-	12.242
<b>Итого сальдо</b>		<b>12.242</b>

**Расшифровка стр. 4114 «Дивиденды для клиентов»**

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Полученные дивиденды (НКД) на спец,депозитарный счет	392.104	10.271
Выплаченные дивиденды клиентам и в т.ч возврат дивидендов эмитентам со спецдепозитарного счета	-335.104	-9.583
<b>ИТОГО</b>	<b>57.000</b>	<b>688</b>

**Расшифровка стр. 4126 «Выплаты ДС клиентам»**

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Полученные ДС от клиентов на покупку ценных бумаг на спец. брокерский счет	613.783	2.068.505
Полученные ДС от погашения номинальной стоимости облигаций на спец.депозитарный счет	23.649	
Выплаченные ДС клиентам со спец.брокерского счета	-288.296	-677.335
Сальдо расчетов клиентские сделки по покупке продажи ЦБ на ММВБ в том числе переводы на счета обеспечения НКО НРД	-376.617	-1.564.441
Сальдо расчетов клиентские сделки по покупке продажи ЦБ (ООО КБ Аресбанк) облигации	-	8.800
<b>ИТОГО сальдо</b>	<b>-27.481</b>	<b>-164.471</b>

**Расшифровка стр.4127 «Приобретение финансовых вложений»**

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Сальдо расчетов по собственным сделкам на ММВБ в том числе переводы на счет обеспечения:	-30.012	-
<b>Итого сальдо</b>	<b>-30.012</b>	<b>-</b>

**Расшифровка стр.4213 «Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)»**

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Погашение (реализация) облигаций (номинальная стоимость)ОАО «Аресбанк»	110.360	53.696
Погашение (реализация) облигаций (номинальная стоимость)НКО НРД	38.081	519
Возврат займа	17	
<b>ИТОГО</b>	<b>148.458</b>	<b>54.216</b>

**Расшифровка стр.4214 «Поступления от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях»**

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год



Дивиденды	3.974	3.774
Инвестиционный доход по паям	2.558	4.105
НКД (Аресбанк + НКО НРД)	6.894	1.234
<b>ИТОГО</b>	<b>13.426</b>	<b>9.113</b>

*Расшифровка стр4223 «Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) предоставление займов другим лицам»*

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
Приобретение облигаций («Тело»)	-144.283	-67.274
Выдача займа	-5.200	
<b>ИТОГО</b>	<b>-149.483</b>	<b>-67.274</b>

*Расшифровка стр4224 «Проценты по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива»*

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб.)	
	2014 год	2013 год
НКД уплаченный	-5.089	-1.560

По состоянию на 31 декабря 2014 года у Общества отсутствуют:

- Условные активы и условные обязательства;
- Выданные и полученные обеспечения и гарантии обязательств и платежей;
- Информация о событиях, возникших после отчетной даты и существенно влияющих на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Судебные разбирательства и выездные налоговые проверки в 2012, 2013 и 2014 годах не имели место.

Генеральный директор  
19.03.2015

Немцов А.В.





Прошнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью Закрепить печать  
"22" июля 2015 г.