БЕЙКЕР ТИЛЛИ
РУСАУДИТ

Т: +7 (495) 783 8800
Ф: +7 (495) 783 8894

info@bakertilly.ru
www.bakertilly.ru

Россия, 129164, г. Москва,
Зубарев пер., д. 15, корп. 1

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ И СОВЕТУ ДИРЕКТОРОВ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»

МОСКВА, 2015

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ».

Место нахождения: 119034, г. Москва, Всеволожский пер., д. 2, строение 2.

Основной государственный регистрационный номер: 1027739662796.

Сведения об аудиторе

Наименование: «Бейкер Тилли Русаудит» ООО.

Место нахождения: 129164, г. Москва, Зубарев пер., д. 15, корп. 1.

Телефон: (495) 783-88-00.

Факс: (495) 783-88-94.

Основной государственный регистрационный номер: 1037700117949.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: НП «Институт профессиональных аудиторов».

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10402000018.

Независимый член международной сети Baker Tilly International.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах за 2014 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год в составе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации 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 Российской Федерации. 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 Открытого акционерного общества «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

31 марта 2015 года

Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли Русаудит» ООО

О.П. Косинцева

квалификационный аттестат
аудитора №02-000086 от 08.02.2012
ОРН 20502003497

Доверенность №34-17/15-8
от 12.01.2015

Общество с ограниченной ответственностью «Бейкер Тилли Русаудит» ОГРН 1037700117949 Baker Tilly Russaudit Москва

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 14 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"	по ОКПО	17960201		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704081545		
Вид экономической деятельности Операции с ценными бумагами	по ОКВЭД	65.23, 67.12		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/ Частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн. руб.~~)	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес) 119034, Москва, Всеволожский переулок д.2, стр.2

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 14 г.[3]	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Пр.3 п.1	**Нематериальные активы**	**1110**	275	367	469
	Результаты исследований и разработок	**1120**	0	0	0
Пр.3 п.2	**Основные средства**	**1150**	15 091	10 536	15 324
	Доходные вложения в материальные ценности	**1160**	0	0	0
Пр.3 п.3	**Финансовые вложения**	**1170**	933 964	908 408	1 032 839
	Отложенные налоговые активы	**1180**	55 117	117 927	117 961
	Прочие внеоборотные активы	**1190**	5 030	32 264	2 385
	Итого по разделу I	**1100**	**1 009 477**	**1 069 502**	**1 168 978**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Пр.3 п.4	**Запасы**	**1210**	570	437	35
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	**1220**	0	0	0
Пр.3 п. 5.1	**Дебиторская задолженность**	**1230**	404 372	267 304	96 859
Пр.3 п.3	**Финансовые вложения**	**1240**	2 824 362	2 833 287	2 450 126
ОДДС	**Денежные средства и денежные эквиваленты**	**1250**	413 119	211 567	730 784
	Прочие оборотные активы	**1260**	36 886	26 545	21 305
	Итого по разделу II	1200	**3 679 309**	**3 339 140**	**3 299 109**
	БАЛАНС	1600	**4 688 786**	**4 408 642**	**4 468 087**

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 14 г.[3]	На 31 декабря 20 13 г.[4]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
П. п.1	**Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)**	**1310**	109 000	109 000	109 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	**1320**	(0)[7]	(0)	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	**1340**	0	0	0
Прил. 2	**Добавочный капитал (без переоценки)**	**1350**	376 294	376 294	376 294
Прил. 2	**Резервный капитал**	**1360**	109 000	109 000	109 000
Прил. 2	**Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)**	**1370**	3 745 313	3 320 845	3 125 680
	Итого по разделу III	**1300**	**4 339 607**	**3 915 139**	**3 719 974**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	**1410**	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	**1420**	1 433	919	1 092
	Оценочные обязательства	**1430**	0	0	0
	Прочие обязательства	**1450**	0	0	0
	Итого по разделу IV	**1400**	**1 433**	**919**	**1 092**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	0	5 077	0
Пр.3 п.5.3	Кредиторская задолженность	1520	240 745	385 153	641 854
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
П. п.3.7.4	Оценочные обязательства	1540	6 207	1 526	4 294
	Прочие обязательства	1550	100 794	100 828	100 873
	Итого по разделу V	**1500**	**347 746**	**492 584**	**747 021**
	БАЛАНС	1700	**4 688 786**	**4 408 642**	**4 468 087**

Руководитель _____ (подпись) Бычков А.П. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Карабанова Н.А. (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 15 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", "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.

Отчет о финансовых результатах

за год 20 14 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"	по ОКПО	17960201		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704081545		
Вид экономической деятельности Операции с ценными бумагами	по ОКВЭД	65.23, 67.12		
Организационно-правовая форма/форма собственности Частная Открытое акционерное общество/Частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн. руб.~~)	по ОКЕИ	384 (385)		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 14 г.[3]	За год 20 13 г.[4]
П. п.13.3	Выручка [5]	2110	11 998 142	8 896 169
	Себестоимость продаж	2120	(11 533 520)	(8 634 185)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	**464 622**	**261 984**
	Коммерческие расходы	2210	(0)	(0)
Пр. 3 п.6	Управленческие расходы	2220	(222 419)	(184 085)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	**242 203**	(**77 899**)
П. п.13.4	Доходы от участия в других организациях	2310	43 550	61 001
П. п.13.4	Проценты к получению	2320	257 340	123 445
П. п.13.4	Проценты к уплате	2330	(53 914)	(48 537)
	Прочие доходы	2340	1 920 404	1 141 128
	Прочие расходы	2350	(1 899 468)	(1 156 988)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	**510 115**	**197 948**
	Текущий налог на прибыль	2410	(991)	(2 922)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	29 045	(24 584)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(514)	173
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(62 762)	(34)
	Прочее	2460	(47)	0
Прил.2	Чистая прибыль (убыток)	2400	**445 801**	**195 165**

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 20 14 г.[3]	За год 20 13 г.[4]
П. п.3.7.5	**СПРАВОЧНО** Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	0	0
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	0	
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	445 801	195 165
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,004089917	0,00179050
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель _____ Бычков А.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 15 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. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах 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".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Отчет об изменениях капитала
за 20 14 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"	по ОКПО	17960201		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704081545		
Вид экономической деятельности Операции с ценными бумагами	по ОКВЭД	65.23, 67.12		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество/частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (~~млн. руб.~~)	по ОКЕИ	384 (385)		

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	109 000	(0)	376 294	109 000	3 125 680	3 719 974
За 2013 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	195 165	195 165
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	195 165	195 165
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	0	0
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	x	x	0
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)
в том числе: чистая прибыль	3221	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	3222	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(0)	x	( )	(0)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3225	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	0	(0)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(0)	(0)
дивиденды, невостребованные	3227	x	x	x	x	0	0
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	109 000	(0)	376 294	109 000	3 320 845	3 915 139
За 2014 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	0	0
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	445 801	445 801
переоценка имущества	3312	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	0	x	0	0
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	x	x	0
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(0)	x	(21332)	(21332)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3325	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	0	(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x		0	0	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	109 000	(0)	376 294	109 000	3 745 314	4 339 608

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[1]	Изменения капитала за 20 13 г.[2]		На 31 декабря 20 14 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	0	0	0	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	0	0	0	0
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	0	0	0	0

6

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[3]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[1]
Чистые активы	3600	4 339 608	3 915 139	3 719 974

Руководитель _____ Бычков А.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 15 г.

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

Отчет о движении денежных средств
за год 20 14 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация ОАО "ИК РУСС-ИНВЕСТ"	по ОКПО	17960201		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704081545		
Вид экономической деятельности Операции с ценными бумагами	по ОКВЭД	65.23, 67.12		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
Открытое акционерное общество/ Частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	Код	За год 20 14 г.[1]	За год 20 13 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступление - всего	4110	322 613	8 963 793
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 759	3 413
арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары, комиссионные платежи и пр.	4112		5
от дилерской деятельности (ЦБ, ФИСС)	4113	198 082	8 847 199
прочие поступления	4114	119 772	113 176
Платежи - всего	4120	(299 928)	(9 413 977)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам за сырье и материалы, работы, услуги)	4121	(128 089)	(8 762 197)
в связи с оплатой труда работников	4122	(141 911)	(78 596)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(27 785)
налога на прибыль и другие обязательные платежи	4124	(23 147)	(17 471)
прочие платежи (нетто движения денежных средств клиентов)	4125	(6 781)	(527 928)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	22 685	(450 184)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступление - всего	4210	47 009	168 906
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений	4211	3 232	0
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212		7 732
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам	4213	227	61 174
в том счисле от связанных сторон	42131	62	
дивидендов, процентов по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	43 550	100 000
прочие поступления	4215	0	0
Платежи - всего	4220	(61 038)	(283 502)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов объектов	4221	(12 225)	(300)

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4222	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4223	(0)	(0)
прочие платежи	4224	(48 813)	(283 202)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(14 029)	(114 596)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За год 20 14 г.[1]	За год 20 13 г.[2]
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступление - всего	4310	0	22
в том числе: получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпусков акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпусков облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления (депозит)	4315	0	22
Платежи - всего	4320	(0)	(11)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава Участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	(11)
в чвязи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
прочие платежи	4324	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	11
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	**8 656**	**(564 769)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	**211 567**	**730 784**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	**413 119**	**211 567**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	192 896	45 552

Руководитель _____ Бычков А.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " февраля 20 15 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ" * МОСКВА * Г.Р. № 152985

ПОЯСНЕНИЯ
к балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год

В пояснениях все суммы отражены в тысячах рублей

.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Открытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ»
Краткое наименование	ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»
ИНН/КПП	7704081545 / 774401001
Виды деятельности	Дилерская деятельность, брокерская деятельность, депозитарная деятельность, деятельности по управлению ценными бумагами, биржевого посредника на совершение товарных фьючерсных и опционных сделок, финансового консультанта
ОКПО	17960201
Местонахождение	119034, Москва, Всеволожский пер. д. 2, стр. 2
Дата регистрации	03 декабря 1992 года
Размер уставного капитала	109 000

Разбивка уставного капитала по категориям акций			
Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
Общий объем, шт.	109 000 000	Общий объем, шт.	0
Доля в уставном капитале, %	100	Доля в уставном капитале, %	0
Номинальная стоимость, руб.	1	Номинальная стоимость, руб.	0
Объем оплаченных акций, %.	100		
Акции, находящиеся в собственности Общества, %	0		
Выпуск облигаций		Не производился	

1.1.а Филиалы и представительства:

Филиалов и представительств нет

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за отчетный период	Численность работающих на отчетную дату
62	61

1.3. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган	Общее собрание акционеров Общества	Акционеры или их должным образом назначенных представителей	В соответствии с Уставом
Наблюдательный совет	Совет директоров	9 человек Председатель Совета директоров – Пороховский А.А.	В соответствии с Уставом
Коллегиальный исполнительный орган	Правление	3 человека Председатель – Бычков А.П.	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Президент - Генеральный директор	Бычков Александр Петрович	В соответствии с Уставом

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, 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 отчетности в Российской

Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1997 №34н (в редакции от 24.12.2010), а также нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.5. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффектности

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов не существенны, учтены в сумме арендной платы арендуемого помещения.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Способы ведения учета

2.1.1. Нематериальные активы

Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства	Нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства нет
Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	В соответствии с договором или исходя из ожидаемого срока полезного использования актива в течении которого Общество может получать экономические выгоды.
Способы определения амортизации нематериальных активов, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка	Линейный Коэффициент не применяется
Изменения сроков полезного использования нематериальных активов	Не изменяется
Изменения сроков определения амортизации нематериальных активов	Не изменяется

2.1.2. Расходы на научно исследовательские и опытно конструкторские работы

Научно исследовательских и опытно конструкторских работ нет.

2.1.3. Основные средства

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами	Объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами нет
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	В соответствии с нормой амортизации, указанной в Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ 01.01.2002 №1 в редакции от 10.02.2010 г.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Для всех групп ОС – применяется линейный способ
Условия постановки лизингового имущества на баланс	Лизингового имущества нет
Предстоящие лизинговые платежи в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга	Договоров лизинга нет

2.1.4. Финансовые вложения

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Для всех групп (видов) применяется единый способ оценки финансовых вложений при их выбытии - ФИФО

2.1.5. Материально-производственные запасы

Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	Материально – производственные запасы при принятии к бухгалтерскому учету оцениваются по фактической себестоимости. При их выбытии способ оценки - ФИФО

2.1.6. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Порядок признания выручки организации	Метод начисления

2.1.7. Признание расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Списание произведенных расходов производится на счета учета продаж (90 «Продажи»)

2.1.8. Формирование отчета о движении денежных средств

Используемые подходы:	
Для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	Финансовых вложений, которые могут быть отнесены к денежным эквивалентам – депозит -277 354 тыс. руб., срок -21 день, ставка -3,48% годовых
Для классификации денежных потоков, отличных от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	Денежные потоки, отличные от денежных потоков по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности отсутствуют
Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	Используется курс иностранной валюты на дату совершения операции
Для свернутого представления денежных потоков	Свернутое представление денежных потоков: движение денежных средств клиентов по договорам о брокерском обслуживании

Денежные средства, недоступные для использования (в т.ч. открытые в пользу третьих лиц аккредитивы) отсутствуют.
Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации, нет.
Кредитных линий, овердрафтов не предоставлено.

2.2. Характеристика принципов учетной политики

2.2.1. Допущения, использованные при формировании учетной политики, отличные от:
Допущения, использованные при формировании учетной политики, отличные от предусмотренных - отсутствуют.

2.2.2 Изменения в учетной политике
Изменений в учетной политике нет.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

3.1.1. Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	Сумма, тыс. руб.
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте положительная курсовая разница отрицательная курсовая разница	 465 698 272 802
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	224
Зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации	0

3.1.2. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату

Иностранная валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2014, руб.	Иной примененный курс
USD	56.2584	0

EUR	68.3427	0
GBP	87.4199	0

3.2. Нематериальные активы (НМА)

Критерии отнесения активов к нематериальным активам отражены в Учетной политике предприятия на 2014 год.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом

Наличие и движение НМА смотри в табл. 1.1 Приложений к Пояснениям к годовой отчетности за 2014 год.

3.3. Основные средства

Критерии отнесения предметов к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной политике предприятия на 2014год.

Амортизация начисляется линейным методом.

Амортизационная премия в налоговом учете начисляется.

3.3.1. Наличие и движение основных средств

Наличие и движение основных средств смотри в табл. 2.1 Приложений к Пояснениям к годовой отчетности за 2014 год.

3.3.2. Лизинговые операции

Лизинговых операций: нет.

3.4. Материально-производственные запасы

Материально – производственные запасы принимаются на учет предприятия на основании принятой Учетной политики на 2014 год.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов ФИФО.

Наличие и движение запасов смотри в табл. 4.1 Приложений к Пояснениям к годовой отчетности за 2014 год.

3.5.Финансовые вложении

Общество имеет долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в долевые и долговые ценные бумаги.

При выбытии актива, принятого к учету в качестве финансовых вложений, его стоимость, в соответствии с Учетной политикой Общества, определяется исходя из первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (ФИФО).

Наличие и движение финансовых вложений смотри в табл. 3.1 Приложений к Пояснениям к годовой отчетности за 2014 год.

3.5.1. Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Группа (вид)	Стоимость
Долговые ценные бумаги	1 736 240
Долевые ценные бумаги	1 016 309

3.5.2. Стоимость финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется

Группа (вид)	Стоимость
Долговые ценные бумаги	0
Долевые ценные бумаги	407 269
Доля участника	585 489

3.5.3. Финансовые вложения, переданные другим организациям (взнос в уставный капитал, безвозмездная передача и т.д., кроме продаж)

Вид финансовых вложений	**Стоимость**	**Организация**
Долевые иностранные ценные бумаги переданы	13 018	KAS BANK N.V.

в заем по Соглашению о займе ценных бумаг		
Долевые ценные бумаги российских эмитентов переданы по договорам РЕПО	301 595	
Долговые ценные бумаги российских эмитентов переданы по договорам РЕПО	63 852	

3.5.4. Долговые ценные бумаги

Вид ценных бумаг	Оценка по дисконтированной стоимости	Величина дисконтированной стоимости	Примененные способы дисконтирования	Сроки погашения
Облигации	-	-	-	07.04.2015-13.04.2022

Намерение удерживать ценные бумаги до погашения отсутствует.

3.5.5. Последствия изменений способов оценки финансовых вложений при их выбытии

Финансовые вложения	Способ оценки до их выбытия	Способ оценки при их выбытии	Последствия изменения способов оценки
Ценные бумаги	Первоначальная стоимость	ФИФО	отсутствуют

3.5.6. Структура финансовых вложений

Группировка финансовых вложений	Доля, %%
По характеру	
долевые	38
долговые	46
прочие (доли,депозитные счета, открытые в банке)	16
По форме	
акции	38
облигации	46
доли	16
заем ЦБ	0
прочие (депозитные счета, открытые в банке)	0
По типу эмитента	
государственные ЦБ	0
муниципальные ЦБ	0
корпоративные ЦБ	58
ЦБ иностранных эмитентов	42
Прочие (депозитные счета, открытые в банке, паи)	0
По типу дебитора	отсутствуют
юр. лица	-
физ. лица	-
В т.ч. работники общества	-

3.5.7. Потенциальные финансовые риски

	Рыночные риски			Кредитные риски
	валютные	процентные	ценовые	
Подверженность рискам	высокая	Низкая	Средняя	Низкая, компания не кредитуется
Причины возникновения рисков	снижение курсовой стоимости рубля по отношению к др. валютам	рост процентных ставок по облигациям	снижение стоимости акций, входящих в состав активов УК	размещение денежных средств на счетах банков и биржевых учреждениях, которые имеют высокий уровень надежности
Политика	диверсификация	увеличение в	диверсификация	отслеживание

управления рисками	активов по различным валютам	активах доли облигаций с короткой дюрацией, диверсификация вложений в облигации надежных заемщиков	портфеля с включением ценных бумаг с низкой взаимной корреляцией, прогноз динамики фондового рынка на конец отчетного периода	финансовых показателей контрагентов
Методы оценки рисков	прогноз валютных курсов на конец отчетного периода	прогноз базовых процентных ставок и средней ставки по корпоративным облигациям	VAR и iVAR	финансовый анализ отчетности банков-контрагентов
Показатели концентрации рисков	Около 97% активов подвержено данному риску полностью, 3% - частично (вложены в акции российской компании, которые имеют высокую ликвидность)	Около 10% активов подвержено данному риску, вложения осуществлены в ценные бумаги 1 эмитента	Около 25% активов подвержена данному риску, вложения осуществлены в ценные бумаги 3 эмитентов, численный расчет возможно провести методами iVar	низкие, высокая доля надежных банков-контрагентов

3.5.8. Финансовые инструменты срочных сделок

В течение 2014 г. Общество осуществляло операции с финансовыми инструментами срочных сделок. На 31.12.2014 г. были открыты позиции по биржевым опционам, обращающимися на срочном рынке Eurex Douchland, Chikago Mercantile. В таблице приведена информация и стоимости срочных контрактов исходя из расчетной цены на отчетную дату в тыс. руб.

Срочные контракты на 31.12.2014

Наименование контракта (права и обязанности по финансовым инструментам срочных сделок с подразделением по срокам исполнения	кол-во шт	направленность	коэф	цена закрытия	валюта	курс	в валюте	тыс. руб.
OPT ES 03 2015 1500 P	500	продажа	50	3,45	usd	56,2584	86 250,00	4 852
ODAX 03 2015 8900 P	200	продажа	5	122,5	eur	68,3427	122 500,00	8 372
ODAX 06 2015 8300 P	800	покупка	5	136,1	eur	68,3427	544 400,00	37 206

Условия срочных сделок с финансовыми инструментами, не исполненные в срок	Срочных сделок с финансовыми инструментами, неисполненных в срок нет
Базисные активы финансовых инструментов срочных сделок	Индексы
Стоимость срочных контрактов, исходя из расчетной цены на 31.12.2014 г.	50 430
Прибыли, убытки, не признанные в годовой отчетности	Прибыли, убытки, не признанные в годовой отчетности –отсутствуют
Цели операций с финансовыми инструментами срочных сделок в хозяйственной политике Общества	Спекулятивные инвестиционные цели

3.5.9. Изменение оценочного резерва

Оценочное значение	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резервы под обесценение ООО «Теледайн»	Уменьшение актива баланса на 18 180 тыс. руб.	-	-
Резервы под обесценение ОАО «Нижневартовскнефтегаз»	Уменьшение актива баланса на 5 077 тыс. руб.	-	-

Займы, кредиты и прочие обязательства

Вид сделки	Количество	Сумма сделок, тыс. руб.	Срок исполнения обязательств
Покупка	20 шт.	292 056	Январь 2015 г.
Продажа	13 шт.	111 940	Январь 2015 г.

Сделки РЕПО совершались с целью получения дохода

3.7. Оценочные резервы

3.7.1. Резерв по сомнительным долгам

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
ООО «Русинтерьер»	402	0	0	402
ООО «Парнас-М2	70 070	0	0	70 070
ОАО «Амурметалл»	41 806	0	0	41 806
ИП «ЗОТОВА Е.Ю.»	0	4 980	0	4 980

Итого резерв по сомнительной задолженности 117 259 тыс. руб.
На 31.12.2014 г. на балансе Общества числится дебиторская задолженность за ОАО «Амурметалл» в сумме 41 806 тыс. руб.
В том числе
Сумма основного долга 29 299 тыс. руб.
НКД до 22.12.2009 г. 2 053 тыс. руб.
Проценты с 23.12.2009 по 01.10.2013 г. 10 454 тыс. руб.
Погашение дебиторской задолженности осуществлялось по Мировому соглашению, заключенному между ОАО «Амурметалл» и кредиторами. В мае 2012 года ОАО «Амурметалл» не произвело очередной платеж, в июне было подано заявление должника о признании не состоятельным (банкротом).
30.08.2012 г. введена процедура наблюдения. Арбитражный суд Хабаровского края определил включить требования ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» в третью очередь реестра требований кредиторов ОАО «Амурметалл» в размере 38 941 тыс. руб. (накопленная задолженность на 30.08.2012 г.),
03.10.2013 г. Арбитражный суд Хабаровского края принял Решение о признании ОАО «Амурметалл» несостоятельным (банкротом) На 31.12.2013 г. в бухгалтерском учете сформирован резерв в размере 100% дебиторской задолженности ОАО «Амурметалл».
Срок конкурсного производства продлен до 03 марта 2015 г.
По дебиторской задолженности ООО «Парнас-М» Арбитражным судом г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области 08.07.2013г. было принято решение по утверждению Мирового соглашения, согласно которому кредитор погашает задолженность в размере 20% от суммы основного долга равными платежами до 31.07.2019 г. С момента погашения задолженности в вышеизложенном

порядке обязательства должника перед конкурсными кредиторами в оставшейся непогашенной части прекращаются путем прощения долга.
По дебиторской задолженности ОАО «Нижневртовскнефтегаз» Арбитражным судом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по Делу № А75 – 10804/2013 от 18.02.2013 г. было принято решение о признании должника несостоятельным (банкротом) и открытии в отношении него конкурсного производства по упрощенной процедуре сроком на шесть месяцев.

В ходе судебного разбирательства суд установил, что должник зарегистрирован Администрацией города Нижневартовска в качестве юридического лица в 1994 году. Подтвержденный размер кредиторской задолженности составляет 3,7 миллиарда рублей.

Поскольку стоимость имущества должника меньше суммы его долга перед кредиторами, удовлетворение требований кредиторов в полном объеме невозможно.

На 31.12.2014 в бухгалтерском учете сформирован резерв под обесценение финансовых вложений в размере 100% стоимости акций ОАО «Нижневартовскнефтегаз».

3.7.2. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резервы под снижение стоимости МПЗ не создаются.

3.7.4. Величина и движение других оценочных резервов

Вид обязательства, по которому создается резерв	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Расходы по предстоящей оплате отпусков	1 526	12 644	7 964	6 206

.

3.7.5. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

Выручки по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, нет.

3.7.5. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Наименование	2014 год	2013 год
Базовая прибыль/убыток на одну акцию	4,0899159 руб.	1,1790505 руб.

Разводненной прибыли нет.
Корректировки базовой и разводненной прибыли не проводились.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
Арутюнян Александр Тельманович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Большаков Иван Николаевич	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Бычков Александр Петрович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества

	Лицо является конечным бенефициаром общества Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Гончаренко Любовь Ивановна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Капранова Лидия Федоровна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Карабанова Нэлли Аркадьевна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Манасов Марлен Джеральдович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Пороховский Анатолий Александрович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Родионов Иван Иванович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества
Тепляшина Светлана Михайловна	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «НАЩОКИН»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «НОВОДЕВИЧИЙ»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Закрытое акционерное общество «Управляющая компания РУСС-ИНВЕСТ»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество «Березка в Лужниках»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «РУСС-ИНВЕСТ БРОКЕР»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Частная компания с ограниченной ответственностью ABR Financial B.V.	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «КАСТОДИАН»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «ИНБРОКО»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Компания «ПАРАГОН»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Викигудс»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Сапиента»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Семиотик»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Вобот»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов,

	приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Ахремкина Лилия Константиновна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Чумакова Татьяна Федоровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Семенова Елена Вильямовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Ильина Ольга Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Карбанова Елена Николаевна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Блондел Джон Александр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Беденков Дмитрий Алексеевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Рыбникова Наталия Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Карелина Наталия Владимировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Мигаль Сергей Валерианович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Харм Схепер	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

4.2. Виды операций между группами связанных сторон (ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ»)

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Дочерние хозяйственные общества	Аренды помещения (управленческие расходы/ выручка)	10 265	0	Расчеты завершены безналично в 2014 г.	0	0
	Брокерские и депозитарные услуги (выручка/	547	12	Расчеты завершены безналично в 2015 г.	0	0

	расходы по приобретению и реализации ценных бумаг)					
	Получение брокерских услуг от брокера ABR Financial B.V. (выручка/управленческие расходы)	3 452	0	-	-	-
	Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание	4 022	0	-	0	0
	Денежные средства по договор на брокерское обслуживание с ABR Financial B.V.	58 846	0	-	0	0
	Предоставление займов	41 426	0		0	0

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении), тыс. руб.	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам

Зависимые хозяйственные общества	Брокерские и депозитарные услуги (выручка/ расходы по приобретению и реализации ценных бумаг)	1 943	115	Расчеты завершены, безналично в 2015 г.	0	0
	Денежные средства по договорам на брокерское обслуживание	13 257	0	-	0	0
	Предоставление займов	0	0	-	0	0

4.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Должность	Основной управленческий персонал-лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа, его заместителя, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества
Вознаграждение	25 878
НДФЛ	3 364
Взносы во внебюджетные фонды	1 927

5. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности нет

6. События после отчетной даты

Распределение прибыли является компетентностью Общего собрания акционеров и по состоянию на отчетную дату не проводилось.
События после отчетной даты отсутствуют.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

7.1. Оценочные обязательства

	Оценочное обязательство
Характер обязательства	Резерв предстоящих отпусков
Ожидаемый срок исполнения	3 месяца
Неопределенности в отношении срока исполнения	нет
Величина на начало отчетного периода	1 526
Величина на конец отчетного периода	6 206
Сумма, признанная в отчетном периоде	7 964

Сумма, списанная на затраты	12 644

7.2. Условные обязательства
Условных обязательств нет.

7.3. Условные активы
Условных активов нет.

8. Информация по сегментам

8.1. Общая информация по сегментам

Описание основы выделения сегментов, признанных отчетными	Выделить сегменты по выручке, себестоимости не представляется возможным, поскольку основной сегмент (выручка по дилерской деятельность) составляет 99.9% от общего объема выручки. Общехозяйственные расходы не распределяются
Случаи объединения сегментов	-
Наименование вида (группы) продукции, товаров, работ, услуг, от продажи которых организация получает выручку в каждом из отчетных сегментов, а также прочих сегментах	-
- по сегменту 1	-
- по сегменту 2	-
Случаи пересчета (невозможности пересчета) сравнительной информации при изменении структуры отчетных сегментов	-

8.2. Показатели по географическим регионам деятельности

Показатель	**в РФ**		**За рубежом**	**Итого**
	Москва	**Регион 2**	**Нидерланды**	
Выручка от продаж	11 303 409	-	694 732	11 998 141
Стоимость внеоборотных активов	-	-	-	-

8.3. Информация о покупателях (заказчиках)

Наименование покупателя, контрагента	**Выручка/доход***	**Отчетный сегмент, к которому относится выручка**
ФБ ММВБ	11 303 409	Москва
ФБ РТС	0*	Москва
Иностранные биржи	677 966	Нидерланды
Иностранные биржи	16 766*	Нидерланды

* доход на срочном рынке

9. Государственная помощь
Государственной помощи нет.

10. Совместная деятельность
Совместной деятельности нет

11. Расчеты по налогу на прибыль

11.1. Условный доход (расход)

Прибыль (убыток) до налогообложения	**Ставка налога на прибыль**	**Сумма (условный доход (расход)**
510 116	20%	(102 023)
43 550	Вычеты по дивидендам	8 710
6	Вычеты по ОФЗ	1

Итого		(93 312)

11.2. Постоянные разницы

Расшифровка	Сумма	Ставка налога	(ПНО) ПНА
Расхождение выручки от реализации ЦБ (доначисление выручки в НУ)	15	20%	(3)
Превышение расходов в БУ (себестоимость ЦБ)	244 369	20%	48 874
Превышение расходов в БУ (сверхнормируемые)	13 359	20%	(2 672)
Превышение расходов в НУ (зарплата)	6 834	20%	1 367
Превышение расходов в НУ (налоги на з/плату)	1 130	20%	226
Превышение доходов в БУ (восстановленная корректировка финансовых вложений 2013 года)	316 770	20%	63 354
Превышение доходов в БУ (корректировка финансовых вложений текущего года)	336 572	20%	67 314
Превышение доходов в НУ (восстановленный резерва под обесценение ФВ 2013 года)	592 982	20%	(118 596)
Доходы, не учитываемые для целей НУ	35 994	20%	(7 199)
Превышение расходов в БУ (НДС на детские подарки)	1	20%	()
Превышение расходов в БУ (корректировка финансовых вложений текущего года)	463 972	20%	(92 795)
Превышение расходов в НУ (резерв под обесценение ФВ текущего года)	344 815	20%	68 963
Прибыль от реализации ОС в НУ	1 180	20%	236
Расхождение убытка от реализации ОС в БУ от реализации ОС в НУ	120	20%	(24)
Итого			29 045

11.3. Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода)

Расшифровка	Сумма	Ставка налога	(ОНА)
Уменьшение убытка прошлых лет	315 563	20%	63 113
Уменьшение убытка от реализации ОС	349	20%	70
Превышение расходов в НУ (амортизация)	2 100	20%	(420)
Итого			62 763

Расшифровка	Сумма	Ставка налога на прибыль	ОНО
Превышение расходов в НУ (амортизация ОС)	2 570	20%	514

ИТОГО		20 %	514

Итого налог на прибыль 990 тыс. руб. = 93 312 -29 045 – 62 763 -514

11.6. Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Причин изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом нет.

11.7. Выбывшие отложенные налоговые активы и обязательства, списанные в связи с выбытием актива или обязательства

Выбывших отложенных налоговых активов и обязательств, списанных в связи с выбытием актива или обязательства нет.

12. Денежные средства

12.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	
Наличные денежные средства	42
Средства на счетах в рублях	58 731
Средства на счетах в иностранной валюте	76 992
Депозиты срок – 21 день, ставка- 3,48% годовых	277 354
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	0
ИТОГО	413 119

Пересчет потоков средств в иностранной валюте производится на дату совершения операций.

Сумма влияния пересчета средств в иностранной валюте за 2014 г.

Положительная курсовая разница 465 698 тыс. руб.

Отрицательная курсовая разница 272 802 тыс. руб.

Итого 192 896 тыс. руб. – положительная разница.

По строке 4114 «Прочие поступления Отчета о движении денежных средств (далее ОДДС) за 2014 г учтен возврат налога на прибыль в сумме 13 045 тыс. руб., нетто прирост денежных средств клиентов - 106 727 тыс. руб.

По строке 4121 «Платежи поставщикам и подрядчикам» ОДДС за 2014 г.» учтены платежи:
за ценные бумаги в сумме 8 694 524 тыс. руб.

По строке 4125 «прочие платежи » учтены выдачи займов сотрудникам.

По строке 4224 «прочие платежи» учтены платежи за увеличение:
доли Участника в ООО «Вобот» в сумме 6 813 тыс. руб.,
доли Участника в ООО «Семиотик» в сумме 42 000 тыс. руб.

12.2. Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации

Средств в аккредитивах, открытых в пользу организации нет.

13. Прочие сведения

В соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99 №32н, доходы признаются в организации по методу начисления.

13.1. Прочие доходы, не зачисляемые на счета прибылей и убытков

Прочих доходов, не зачисляемых на счета прибылей и убытков нет.

13.2. Прочие расходы, не зачисляемые на счета прибылей и убытков

Прочих расходов, не зачисляемых на счета прибылей и убытков нет

13.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов (расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	**Сумма выручки**	**Сумма расходов**
Дилерская деятельность	11 993 383	11 533 520
Брокерская деятельность	4 162	0

Депозитарная деятельность	360	0
Доверительное управление	196	0
Прочие услуги	40	0
ИТОГО	11 998 141	11 533 520

13.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов (расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

Прочие доходы	**Сумма доходов**	**Сумма расходов**
Процентный доход/расход	257 340	53 914
Доходы от участия в других организациях	43 550	0
Доходы/расходы, полученные на срочном рынке	498 685	488 278
Корректировка финансовых вложений	653 342	463 972
Курсовые разницы	465 698	272 802
Прочие доходы/расходы	302 677	674 416
ИТОГО	2 221 295	1 953 383

13.5. Управленческие расходы

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99 №33н, расходы признаются в организации по методу начисления. Руководствуясь принципами рациональности и достоверности, учет затрат в 2014 году осуществлялся обществом на счете 26 «Общехозяйственные расходы» без использования счета 20 «Основное производство».

Расшифровку затрат по статьям расходов смотри в Приложении к Пояснениям к годовой отчетности за 2014 год.

13.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

В 2014 году безнадежной к взысканию дебиторской и кредиторской задолженности, которые могли бы быть отнесены на финансовый результат, не было.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности смотри в Приложении к Пояснениям к годовой отчетности за 2014 год.

13.7. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

по полученному в залог имуществу

Вид актива, по которому получены обеспечения	**Балансовая стоимость актива**	**Вид имущества**	**Договорная стоимость имущества**	**Справедливая стоимость имущества**	**Права и возможности использования имущества**
Долевые иностранные ценные бумаги	19 432	Долевые иностранные ценные бумаги	0	13 018	нет
		Долговые иностранные ценные бумаги	0	0	нет

13.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	**На 31 Декабря 2014 г.**	**На 31 Декабря 2013 г.**	**На 31 Декабря 2012 г.**
Полученные – всего, в том числе:	1 175 475	71 518	56 575
Долевые иностранные ценные бумаги	1 365	52 446	2 929
Долговые иностранные ценные бумаги	1 174 110	19 072	53 646

13.9. Сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены

Суммы обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены - нет.

14. Пересмотренная отчетность

Данная бухгалтерская отчетность не пересматривалась.

Президент - Генеральный директор
ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» Бычков А.П.

Главный бухгалтер
ОАО «ИК РУСС-ИНВЕСТ» Карабанова Н.А.

20 февраля 2015 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

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	
						выбыло				переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 14 г.[1]	900	(534)	0	(0)	0	(92)	0	0	0	900	(626)
	5110	за 20 13 г.[2]	900	(431)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(534)
в том числе:	5101	за 20 14 г.[1]	900	(534)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(637)
товарные знаки	5111	за 20 13 г.[2]	900	(431)	0	(0)	0	(103)	0	0	0	900	(534)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	5120	0	0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	5130	105	105	0

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 14 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 13 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

38

1.5. Незаконченные 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 14 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 13 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5190	за 20 13 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0

Руководитель _____ Бычков А.П.
подпись

" 20 " февраля 20 15 г.

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
подпись

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ" Г.Р. № 15285 * МОСКВА *

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 [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 14 г.[1]	44 369	(33 833)	12 226	(9 348)	5 996	(4 319)	0	0	47 247	(32 156)
	5210	за 20 3 г.[2]	44 069	(28 745)	300	(0)	0	(5 088)	0	0	44 369	(33 833)
в том числе: *машины, оборудование, приборы*	5201	за 20 14 г.[1]	29 013	(26 705)	1 202	(0)	0	(2 218)	0	0	30 215	(28 923)
	5211	за 20 13 г.[2]	28 714	(23 351)	299	(0)	0	(3 354)	0	0	29 013	(26 705)
Транспортные средства	5202	за 20 14 г.[1]	15 066	(6 863)	11 024	(9 348)	5 996	(2 098)	0	0	16 742	(2 965)
	5212	за 20 13 г.[2]	15 066	(5 134)	0	(0)	0	(1 729)	0	0	15 066	(6 863)
Прочие	5203	за 20 14 г.[1]	289	(264)	0	(0)	0	(3)	0	0	289	(267)
	5213	за 20 13 г.[2]	289	(260)	0	(0)	0	(4)	0	0	289	(264)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 14 г.[1]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 13 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 14 г.[1]	0	0	( )	(0)	0
	5250	за 20 13 г.[2]	0	300	( )	(300)	0
машины, оборудование, приборы	5241	за 20 14 г.[1]	0		( )	( )	0
	5251	за 20 13 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.[1]	За 20 13 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 270	11 270	11 270
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

Руководитель _____ Бычков А.П.
подпись

" 20 " февраля 20 15 г.

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
подпись

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 20 14 г.[1]**	**905470**	**2938**	**298813**	**(250000)**	**0**	**0**	**(23257)**	**931026**	**2938**
	5311	**за 20 13 г.[2]**	**1029940**	**2899**	**283673**	**(408143)**	**39**	**0**	**0**	**905470**	**2938**
в том числе:											
долевые ценные бумаги	5302	за 20 14 г.[1]	600614	2938	0	(250000)	0	0	(5077)	345537	2938
	5312	за 20 13 г.[2]	857605	2899	2	(256993)	39	0	0	600614	2938
долговые ценные бумаги	5303	за 20 14 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5313	за 20 13 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
доля участника	5304	за 20 14 г.[1]	304856	0	298813	(0)	0	0	(18180)	585489	0
	5314	за 20 13 г.[2]	26185	0	283671	(5000)	0	0	0	304856	0
паи	5305	за 20 14 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5315	за 20 13 г.[2]	146150	0	0	(146150)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	**5301**	**за 20 14 г.[1]**	**3326816**	**(493529)**	**147920602**	**(148363267)**	**433739**	**0**	**0**	**2884151**	**(59790)**
	5311	**за 20 13 г.[2]**	**3091560**	**(641435)**	**67287141**	**(67051885)**	**147906**	**0**	**0**	**3326816**	**(493529)**
в том числе:											
долевые ценные бумаги, в том числе	5302	за 20 14 г.[1]	2187679	(476274)	92298375	(93177731)	243054	0	0	1308323	(233220)
	5312	за 20 13 г.[2]	1771866	(603523)	13828760	(13412947)	127249	0	0	2187679	(476274)
имеющие текущую рыночную стоимость	5303	за 20 14 г.[1]	2187674	(476274)	92239586	(93177731)	243054	0	0	1249529	(233220)
	5313	за 20 13 г.[2]	1771834	(603523)	13828760	(13412920)	127249	0	0	2187674	(476274)
не имеющие текущую рыночную стоимость	5304	за 20 14 г.[1]	5	0	58789	(0)	0	0	0	58794	0
	5314	за 20 13 г.[2]	32	0	0	(27)	0	0	0	5	0
долговые ценные бумаги, в том числе	5305	за 20 14 г.[1]	1052233	207	55452315	(54948153)	179638	0	0	1556395	179845
	5312	за 20 13 г.[2]	869223	(2771)	1511852	(1328842)	2978	0	0	1052233	207
имеющие текущую рыночную стоимость	5306	за 20 14 г.[1]	924271	207	55452315	(54820191)	179638	0	0	1556395	179845
	5316	за 20 13 г.[2]	869223	(2771)	1383890	(1328842)	2978	0	0	924271	207
не имеющие текущую рыночную стоимость	5307	за 20 14 г.[1]	127962	0	0	(127962)	0	0	0	0	0
	5317	за 20 13 г.[2]	0	0	127962	(0)	0	0	0	127962	0
вексель	5308	за 20 14 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5318	за 20 13 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
займ ценными бумагами	5309	за 20 14 г.[1]	86904	(17462)	169912	(237383)	11047	0	0	19433	(6415)
	5319	за 20 13 г.[2]	90997	(35141)	926442	(930535)	17679	0	0	86904	(17462)
депозиты	5310	за 20 14 г.[1]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5320	за 20 13 г.[2]	359474	0	51020087	(51379561)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 20 14 г.[1]**	**4232286**	**(490591)**	**148219415**	**(148613267)**	**433739**	**0**	**(23257)**	**3815177**	**(56852)**
	5310	**за 20 13 г.[2]**	**4121500**	**(638536)**	**67570814**	**(67460028)**	**147945**	**0**	**0**	**4232286**	**(490591)**

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	292 056	581797	0
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	292 056	581797	0
долевые ценные бумаги		228 204	0	
долговые ценные бумаги	5325	63 852	581797	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло: себесто-имость	выбыло: резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего, в том числе :	5400	за 20 14 г.[1]	437	(0)	2862	(2729)	0	0	x	570	(0)
	5420	за 20 13 г.[2]	35	(0)	2664	(2262)	0	0	x	437	(0)
материалы	5401	за 20 14 г.[1]	437	(0)	2862	(2729)	0	0	x	570	(0)
	5421	за 20 13 г.[2]	35	(0)	2664	(2262)	0	0	x	437	(0)
прочие	5402	за 20 14 г.[1]	0	(0)		(0)	0	0	x	0	(0)
	5422	за 20 13 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	0	x	0	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0

Руководитель _____ Бычков А.П.
подпись

" 20 " февраля 20 15 г.

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
подпись

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 кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 14 г.[1]	29 974	(0)	37 063	0	(67 037)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5521	за 20 13 г.[2]	0	(0)	29 974	0	(0)	(0)	0	(0)	29 974	(0)
задолженность эмитента по Мировому соглашению	5502	за 20 14 г.[1]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
	5522	за 20 13 г.[2]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5510	за 20 14 г.[1]	379 576	(112 272)	2 963 786	0	(3 006 027)	( )	112 272	(0)	337 335	(0)
	5530	за 20 13 г.[2]	207 158	(110 299)	52 694 805	0	(52 522 387)	(0)	110 299	(0)	379 576	(112 272)
покупатели и заказчики	5511	за 20 14 г.[1]	96	( )	48 539	0	(48 539)	(0)	0	(0)	96	(0)
	5531	за 20 13 г.[2]	0	(0)	249 280	0	(249 184)	(0)	0	(0)	96	(0)
налоги и сборы	5512	за 20 14 г.[1]	458	(0)	136 025	0	(135 676)	(0)	0	(0)	807	(0)
	5532	за 20 13 г.[2]	21 889	(0)	32 998	0	(54 429)	(0)	0	(0)	458	(0)
авансы, выданные	5513	за 20 14 г.[1]	2 666	( )	28 902	0	(26 938)	(0)		(0)	4630	(0)
	5533	за 20 13 г.[2]	3 467	(0)	149 689	0	(150 490)	(0)	0	(0)	2 666	(0)
прочая	5514	за 20 14 г.[1]	376 356	(112 272)	2 750 320	0	(2 794 874)	(0)	0	(0)	331 802	(0)
	5534	за 20 13 г.[2]	181 802	(110 299)	52 262 838	0	(52 068 284)	(0)	110 299	(0)	376 356	(112 272)
Итого долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности	5500	за 20 14 г.[1]	379 576	(112 272)	3 000 849	0	(2 976 053)	(0)	112 272	x	404 372	(0)
	5520	за 20 13 г.[2]	207 158	(110 299)	52 724 779	0	(52 522 387)	(0)	110 299	x	379 576	(112 272)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]		На 31 декабря 20 13 г.[2]		На 31 декабря 20 12 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0

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)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г.[1]	600	0					600
	5571	за 20 13 г.[2]							
в том числе:	5552	за 20 14 г.[1]	600	0					600
	5572	за 20 13 г.[2]							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г.[1]	384 553	385 488 353	0	(385 632 761)	(0)	(0)	240 145
	5580	за 20 13 г.[2]	641 854	10 934 086	0	(11 190 787)	(0)	(0)	385 153
в том числе: *поставщики и подрядчики*	5561	за 20 14 г.[1]	0	90	0	(0)	(0)	(0)	90
	5581	за 20 13 г.[2]	600	0	0	(0)	(0)	(0)	600
авансы, полученные	5562	за 20 14 г.[1]	255	0	0	(24)	(0)	(0)	231
	5582	за 20 13 г.[2]	0	2 350	0	(2 095)	(0)	(0)	255
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 14 г.[1]	945	131 449	0	(131 824)	(0)	(0)	570
	5583	за 20 13 г.[2]	911	945	0	(911)	(0)	(0)	945
расчеты с клиентами	5564	за 20 14 г.[1]	289 533	27 143 901	0	(27 268 659)	(0)	(0)	164 775
	5584	за 20 13 г.[2]	582 877	10 836 971	0	(11 130 315)	(0)	(0)	289 533
прочая	5565	за 20 14 г.[1]	93 820	358 212 913	0	(358 232 254)	(0)	(0)	74 479
	5585	за 20 13 г.[2]	57 466	93 820	0	(57 466)	(0)	(0)	93 820
Итого долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности	5550	за 20 14 г.[1]	385 153	385 488 353	0	(385 632 761)	(0)	0	240 745
	5570	за 20 13 г.[2]	641 584	10 934 086	0	(11 190 787)	(0)	x	385 153

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Всего	5590	0	0	0

6. Управленческие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.[1]	За 20 13 г.[2]
Материальные затраты		938	1 121
Расходы на оплату труда		122 087	93 906
Отчисления на социальные нужды		19 824	16 979
Амортизация		4 404	5 184
Прочие затраты		75 166	66 896
Итого по элементам		222 419	184 086
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])		0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])		0	0
Итого управленческих расходов		222 419	184 086

Руководитель _____ Бычков А.П.
подпись

" 20 " февраля 20 15 г.

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
подпись

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ" № 152985 * МОСКВА *

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	**5700**	1 526	12 644	(7 964)	(0)	6 206

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[2]	На 31 декабря 20 12 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0

Руководитель _____ Бычков А.П.
подпись

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
подпись

"20" февраля 20 15 г.

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО Г.Р. "ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ ИК РУСС-ИНВЕСТ" * МОСКВА *

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.[1]		За 20 13 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе: на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 14 г.[1]	5910	0	0	(0)	0
20 13 г.[2]	5920	0	0	(0)	0
в том числе: (наименование цели) 20 14 г.[1]		0	0	(0)	0
20 13 г.[2]		0	0	(0)	0

Руководитель _____ Бычков А.П.
подпись

Главный бухгалтер _____ Карабанова Н.А.
подпись

" 20 " февраля 20 15 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«ИНСТИТУТ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ АУДИТОРОВ»
Член Российского союза промышленников и предпринимателей (работодателей)
Почтовый адрес: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д.14, к. 1, офис 419.Тел/факс 332-04-86/87.
E-mail: ipar@e-ipar.ru Адрес в Интернет: www.e-ipar.ru

Ассоциированный член IFAC International Federation of Accountants

ВЫПИСКА
из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов»

«03» февраля 2015 г. № 0209-01-15-в

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» («ИПАР») выдана аудиторской организации

"Бейкер Тилли Русаудит" Обществу с ограниченной ответственностью , 1037700117949

полное наименование аудиторской организации, ОГРН

в том, что она является членом «ИПАР» и **«30» октября 2009 г. включена** в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	0	4	0	2	0	0	0	0	1	8

(основной регистрационный номер записи)

Президент НП «ИПАР» Д.К. Долотенкова

Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» № 1027700582 * Москва *

44

Всего пронумеровано,
прошито и
скреплено печатью
44 листов (а)

Директор
Департамента аудита
«Бейкер Тилли
Русаудит» ООО

О.П. Косинцева