



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ С-ГРУПП КАПИТАЛ МЕНЕДЖМЕНТ»
за 2014 год

УЧАСТНИКАМ ООО «УК СГКМ»

Сведения о проверяемой организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания С-Групп Капитал Менеджмент». Сокращенное наименование: ООО «УК СГКМ».

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 015255608, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 27.03.2008 г. Основной государственный регистрационный номер 1087746425535.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00638, предоставлена ФСФР России 17.03.2009 г., без ограничения срока действия.

Местонахождение и почтовый адрес: 127299, г. Москва, улица Клары Цеткин, дом 2.

Номера телефона/факса: (495) 662-7020.

Редакция Устава (новая редакция), действующая на момент проведения настоящей аудиторской проверки, утверждена Общим собранием участников (Протокол от 08.07.2013 г.) и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 14.10.2013 г. за государственным регистрационным номером 8137747865753.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе, серия 77 № 014892096, выдано Инспекцией ФНС № 13 по г.Москве и подтверждает постановку юридического лица на учет 27.03.2008 г. ИНН 7713648502, КПП 771301001.

Сведения об Аудиторе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива».

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

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской

Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

2) Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серия 77 № 007455789, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г.Москве. Основной государственный регистрационный номер 1027700305412. Дата внесения записи 11.10.2002 г.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 12.11.2009 г., свидетельство о членстве № 870-ю. Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10305008471.

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

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

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 Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 073-ИА/14 от 17.10.2014 г. проведен аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент» за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г. включительно (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 Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая Компания С-Групп Капитал Менеджмент» 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;
- Пояснительной записки к бухгалтерской 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 систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «УК СГКМ».

Единоличным исполнительным органом ООО «УК СГКМ» является Генеральный директор.

С начала проверяемого периода по 28.03.2014 г. Генеральным директором ООО «УК СГКМ» являлся Якушев Владимир Геннадьевич. В период с 29.03.2014 г. по на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «УК СГКМ» является Набиуллин Марат Раефович.

Главным бухгалтером ООО «УК СГКМ» в течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения является Илюхина Наталья Анатольевна.

Ответственность Аудитора

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности ООО «УК СГКМ» 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 ООО «УК СГКМ» 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.

«03» марта 2015 г.

Генеральный директор
ООО Аудиторская служба
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Т.Г.Гринько

Аудитор:



Е.В. Петренко

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 127299, Москва г, Клары Цеткин ул, Дом № 2

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2014 |
| 85703559 | | |
| 7713648502 | | |
| 65.23 | | |
| 65 | 34 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | - | 64 | 146 |
| | в том числе: | | | | |
| | компьютерная техника | | - | 64 | 146 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 352 | 98 | 158 |
| | в том числе: | | | | |
| | резерв предстоящих расходов на оплату отпусков | | 352 | 98 | 158 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 352 | 162 | 304 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | - | 15 | 85 |
| | в том числе: | | | | |
| | расходы на приобретение лицензии | | - | 15 | 85 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 11 469 | 6 484 | 8 285 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 119 226 | 97 599 | 91 166 |
| | в том числе: | | | | |
| | депозиты | | 119 226 | 97 599 | 91 166 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 45 367 | 3 859 | 2 380 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 176 063 | 107 957 | 101 916 |
| | БАЛАНС | 1600 | 176 415 | 108 119 | 102 220 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-----------|--|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 44 750 | 44 750 | 44 750 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 113 281 | 58 266 | 52 092 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 158 031 | 103 016 | 96 842 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 16 622 | 4 611 | 4 590 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 1 762 | 492 | 788 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 18 384 | 5 103 | 5 378 |
| | БАЛАНС | 1700 | 176 415 | 108 119 | 102 220 |



Руководитель

(подпись)

Набиуллин Марат Раефович

(расшифровка подписи)

4 февраля 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

| | | | | | |
|---|--|--------------------------|----------------|----|--|
| Организация | ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент" | Дата (число, месяц, год) | 31 12 2014 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| Вид экономической деятельности | Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки | по ОКПО | 85703559 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность | ИНН | 7713648502 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКВЭД | 65.23 | | |
| | | по ОКОПФ / ОКФС | 65 | 34 | |
| | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 45 003 | 44 857 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 45 003 | 44 857 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (38 350) | (43 936) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 6 653 | 921 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 4 096 | 2 765 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 58 211 | 4 255 |
| | Прочие расходы | 2350 | (191) | (211) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 68 769 | 7 730 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (14 008) | (1 497) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | - | (10) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 254 | (59) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 55 015 | 6 174 |

| ояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 55 015 | 6 174 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

руководитель


(подпись)

**Набиуллин Марат
Раефович**

(расшифровка подписи)



4 февраля 2015 г.

| | | |
|------------|----|------|
| КОДЫ | | |
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 2014 |
| 85703559 | | |
| 7713648502 | | |
| 65.23 | | |
| 65 | 34 | |
| 384 | | |

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

Организация **ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / иностранная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

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 | 44 750 | - | - | - | 52 092 | 96 842 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 6 174 | 6 174 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 6 174 | 6 174 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | - | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | X | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | X | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г. | 3200 | 44 750 | - | - | - | 58 266 | 103 016 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 55 015 | 55 015 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 55 015 | 55 015 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 3300 | 44 750 | - | - | - | 113 281 | 158 031 |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения капитала за 2013 г. | | На 31 декабря 2013 г. |
|---|------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| | | На 31 декабря 2012 г. | за счет чистой прибыли (убытка) | |
| Капитал - всего | | | | |
| До корректировок | 3400 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | |
| До корректировок | 3401 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - |
| До корректировок | 3402 | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 158 031 | 103 016 | 96 842 |



Руководитель Набуллин Марат Раефович
 (подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2015 г.

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

Организация **ООО "Управляющая компания С-Групп Капитал Менеджмент"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Финансовое посредничество, не включенное в др. группировки**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2014 |
| 85703559 | | |
| 7713648502 | | |
| 65.23 | | |
| 65 | 34 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 45 003 | 45 434 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 45 003 | 45 434 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | - | - |
| Платежи - всего | 4120 | (43 537) | (45 728) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (8 468) | (3 689) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (27 005) | (33 377) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (1 457) | (29) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (6 607) | (8 633) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 1 466 | (294) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 19 953 | 3 968 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| поступление средств из депозитов | 4215 | 15 724 | - |
| проценты по депозитам | 4216 | 4 229 | 3 968 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | - | (2 337) |
| 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 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | (2 337) |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 19 953 | 1 631 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2014 г. | За Январь - Декабрь 2013 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 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 | - | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 21 419 | 1 337 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 3 859 | 2 380 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 45 367 | 3 859 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 20 089 | 142 |



Руководитель Набиуллин Марат Раефович
(подпись) (расшифровка подписи)

4 февраля 2015 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2014 г.

ООО «УК СГКМ»

Общие сведения об организации.

ООО «УК СГКМ» ИНН 7713648502 КПП 771301001 зарегистрировано 27.03.2008 г.

Юридический адрес: 127299, г. Москва, ул. Клары Цеткин, д.2.

Исполнительный орган.

Генеральный директор Общества – Набиуллин Марат Раефович.

Органы управления организацией

Общее собрание участников.

Участники общества:

КОО «С-Групп Директ Инвестменс Лимитед» Британские Виргинские Острова, доля - 99,93%, оплачена полностью.

Набиуллин Марат Раефович, паспорт 92 01 823147, выдан 18.12.2001 УВД Ново-Савиновского района гор. Казани, доля - 0,07%, оплачена полностью.

Уставный капитал – 44 750 000 руб.

Вид деятельности.

Основной вид деятельности – финансовое посредничество, управление пенсионными фондами, паевыми инвестиционными фондами. Этот вид деятельности лицензируется ФСФР.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00638, выдана ФСФР России 17.03.2009 г., без ограничения срока действия.

Основные положения Учётной политики (в т.ч. касающиеся порядка формирования показателей отчётности) организации применяются последовательно с начала деятельности ООО «УК СГКМ».

Начиная с 2011 года, предельная величина стоимости ОС единовременно относящаяся на затраты для бухгалтерского и налогового учёта – 40 000 руб.

В соответствие с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ООО «УК СГКМ», начиная с бухгалтерской отчётности за 2011, отражает оценочные обязательства по неиспользованным отпускам сотрудников.

Изменений в учётной политике, вызвавших корректировку входящих и сравнительных данных за предыдущие годы, не было.

Бухгалтерская отчётность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Курсовые разницы, возникающие от переоценки требований (обязательств), стоимость которых выражена иностранной валюте, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженных в иностранной валюте, отражаются в отчетности свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2014, 2013, 2012 году отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

Полученные и выданные обеспечения обязательств и платежей организации на отчетную дату отсутствуют.

Курсы валют, установленные ЦБ РФ на отчетную дату:

Евро – 68,3427 руб.

Доллар США – 56,2584 руб.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

В отчетном периоде не было поступлений основных средств. По остаточной стоимости продан компьютер Apple Imap 27” – 22 229.85 руб., в т.ч. НДС 18% - 3 390,99 руб.

Средства, размещенные в депозиты:

| на 31.12.2014 | | на 31.12.2013 | | на 31.12.2012 | |
|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Сумма по договору (тыс. руб.) | Срок возврата средств | Сумма по договору (тыс. руб.) | Срок возврата средств | Сумма по договору (тыс. руб.) | Срок возврата средств |
| 21 700 | 01.09.2015 | 20 000 | 26.08.2014 | 20 000 | 31.07.2013 |
| 4 700 | 24.03.2015 | 52 203 | 17.01.2014 | 25 000 | 20.12.2013 |
| 92 826 | 02.02.2015 | 25 396 | 20.06.2014 | 42 522 | 17.01.2013 |
| | | | | 3 644 | 17.01.2013 |
| Итого: | 119 226 | 97 599 | | 91 166 | |

Дебиторская задолженность:

(тыс. руб.)

| | За 2014 г. | За 2013 г. | За 2012 г. |
|--|------------|------------|------------|
| Покупатели и заказчики | 3 750 | 3 750 | 4 327 |
| Проценты по депозитам | 3 416 | 2 698 | 3 879 |
| Прочие дебиторы | 28 | 36 | 79 |
| Авансовые платежи по договору аренды офиса | 4 275 | | |
| Итого: | 11 469 | 6 484 | 8 285 |

По состоянию на 31.12.2014, 31.12.2013 и 31.12.2012 просроченной дебиторской задолженности у Общества нет.

Кредиторская задолженность:

(тыс. руб.)

| | За 2014 г. | За 2013 г. | За 2012 г. |
|---|------------|------------|------------|
| Налоги и сборы | 14 007 | 1 637 | 1 715 |
| Поставщики и подрядчики | 28 | 33 | 701 |
| Задолженность по Д.У. ЗПИФ ОР(В)И «С-Групп Венчурс» | 2 587 | 2 941 | 2 174 |
| Итого: | 16 622 | 4 611 | 4 590 |

По состоянию на 31.12.2014, 31.12.2013 и 31.12.2012 просроченной кредиторской задолженности у Общества нет.

Оценочные обязательства по отпускам:

На конец 2014 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составил – 1 762 тыс. руб.

На конец 2013 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составил – 492 тыс. руб.

На конец 2012 года резерв на оплату неиспользованных отпусков составил – 788 тыс. руб.

Пояснения к Отчёту о прибылях и убытках.

Выручка по основному виду деятельности – доверительное управление ЗПИФ ОР(В)И «С-Групп Венчурс»

| 2014 | 2013 |
|--|---|
| 45 000 000 руб., НДС не облагается ст.149, п.2, п.п.12.2 НК РФ | 44 857 142,86 руб., НДС не облагается ст.149, п.2, п.п.12.2 НК РФ |

Порядок признания выручки – метод начисления.

К управленческим расходам относятся:

(тыс. руб.)

| Наименование показателя | за 2014 г. | за 2013 г. |
|---|------------|------------|
| Расходы на оплату труда | 28 327 | 33 081 |
| Отчисления на социальные нужды | 3 273 | 4 711 |
| Амортизация | 45 | 82 |
| Аренда помещения | 3 229 | 2186 |
| Возмещение расходов ЗПИФ | 2 587 | 2942 |
| Услуги курьера | 269 | 343 |
| Услуги аудитора | 120 | 120 |
| Сопровождение бухгалтерских программ | 103 | 128 |
| Лицензии на программные продукты | 10 | 119 |
| Консультационные услуги | 0 | 45 |
| Обучение сотрудников | 34 | 19 |
| Транспортные услуги | 99 | 0 |
| Командировочные | 91 | 0 |
| Заверение копий документов | 45 | 0 |
| Прочие | 268 | 160 |
| Итого по элементам | 38 350 | 43 936 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 38 350 | 43 936 |

В составе прочих доходов:

(тыс. руб.)

| | За 2014 | За 2013 |
|--|---------------|--------------|
| Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты (за минусом расходов) | 0 | 0 |
| Курсовые разницы (положительные минус отрицательные курсовые разниц) | 58 211 | 4253 |
| прочее | 0 | 2 |
| Итого | 58 211 | 4 255 |

В составе прочих расходов:

(тыс. руб.)

| | За 2014 г. | За 2013 г. |
|---|------------|------------|
| Отрицательные курсовые разницы (за минусом положительных курсовых разниц) | 0 | 0 |
| Расходы (доходы), связанные с продажей (покупкой) валюты (за минусом доходов) | 146 | 100 |
| комиссия банка | 42 | 30 |
| налог на имущество | 1 | 2 |
| материальная помощь | 0 | 50 |
| Восстановленный НДС по ОС | 0 | 27 |
| прочее | 2 | 2 |
| Итого | 191 | 211 |

Пояснения к расчёту налога на прибыль:

Условный расход (доход) по налогу на прибыль

(тыс. руб.)

| | 2014 | 2013 |
|--|--------|-------|
| Условный расход (доход) по налогу на прибыль | 13 754 | 1 546 |
| Постоянные налоговые обязательства (ПНО-ПНА) | 0 | 10 |
| Изменение отложенных активов | 254 | -59 |
| Текущий налог на прибыль | 14 008 | 1 497 |

| | | |
|--|--------|-------|
| Чистая прибыль (убыток) отчётного периода | 55 015 | 6 174 |
|--|--------|-------|

Изменение отложенных активов

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ООО «УК СГКМ», начиная с бухгалтерской отчётности за 2011, отражает оценочные обязательства по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников.

(тыс. руб.)

| | 2014 | 2013 |
|--|-------|------|
| Остаток резерва на начало отчётного периода | 492 | 788 |
| Остаток резерва на конец отчётного периода | 1 762 | 492 |
| Сумма оценочного обязательства, доначисленная в отчётном периоде | 1 270 | 296 |

Изменение отложенных активов сформировано за счёт изменения оценочных обязательств по резерву предстоящих расходов на оплату отпусков за отчётный период.

Пояснения к Отчёту о движении денежных средств.

(тыс. руб.)

| Строка 4121 | За 2014 г. | За 2013 г. |
|---|------------|------------|
| Оплата поставщикам (подрядчикам), т.ч.: | 8 468 | 3 689 |
| - аренда помещений | 7 726 | 2 860 |
| - приобретение ОС | 0 | 0 |
| - консультационные услуги | 0 | 45 |
| - курьерские услуги | 278 | 363 |
| - обслуживание бухгалтерских программ | 107 | 128 |
| - аудиторские услуги | 120 | 120 |
| - перевод и заверение документов | 22 | 0 |
| -приобретение лицензий на ПО | 10 | 119 |
| -приобретение расходных материалов и инвентаря | 0 | 39 |
| -прочие услуги | 205 | 15 |

(тыс. руб.)

| | За 2014 г. | За 2013 г. |
|---|------------|------------|
| Строка 4129 | | |
| Прочие платежи, в т.ч.: | 6605 | 8 |
| - налоги и сборы | 30 | 1 |
| - страховые взносы | 3 428 | 4 |
| - возмещение затрат Д.У. ЗПИФ ОР(В)И «С-Групп Венчурс» | 2 941 | 2 |
| - банковские расходы | 44 | |
| - штрафы | 22 | |
| -гос. Пошлины | | |
| -командировочные расходы | 140 | |
| -отклонение курса покупки (продажи) валюты от курса ЦБ РФ | 0 | |
| -прочие расходы | 0 | |

Сальдо от размещения (возврата) денежных средств в банковские вклады отражается в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» в составе поступлений или платежей.

Операции со связанными сторонами:

В 2012 и 2013 г. ООО «УК СГКМ» до 30.04.2013 арендовало офисные помещения у Представительства Компании с ограниченной ответственностью «СГКМ Лимитед» (Представительство КОО «СГКМ Лимитед»)

Представительство КОО «СГКМ Лимитед» - предприятие, находящееся под общим контролем с ООО «УК СГКМ».

Оплата полученных арендных услуг производится ежемесячно в рублях не позднее 5 (пяти) рабочих дней после выставления счёта.

Объём полученных услуг по договорам субаренды (тыс. руб.):

| 2014 | 2013 |
|------|------|
| 0 | 2101 |

Задолженность по оплате полученных арендных услуг на конец года (тыс. руб.):

| 2014 | 2013 |
|------|------|
| 0 | 0 |

Долгосрочные выплаты не предусмотрены.

Выплаты ключевому управленческому персоналу:

(тыс. руб.)

013 г.

| Краткосрочные выплаты | | |
|-----------------------|--------|-------|
| | 2014 | 2013 |
| Генеральный директор | 12 306 | 7 614 |

По трудовым договорам в компании на конец года работало 6 человек. Налог на доходы физических лиц был удержан в установленном порядке.

| | 2014 | 2012 |
|---|-------|-------|
| Количество сотрудников на конец года | 6 | 10 |
| Удержанный налог на доходы физических лиц (тыс. руб.) | 2 972 | 4 339 |

Дата составления 20.03.2015

Генеральный директор ООО «УК СКМ»



М.Р. Набиуллин



руб.)



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено
печатью 17 (семнадцать) страниц.
" 3 " марта 20 15 г.