

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «РОНИН»
за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г.
ВКЛЮЧИТЕЛЬНО

*Собственникам, Генеральному директору
ООО «РОНИН»
и иным пользователям*

АДРЕСАТ:

СОДЕРЖАНИЕ:

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО	4
АУДИТОР	4
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА	5
ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА	5
МНЕНИЕ	6

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

НАИМЕНОВАНИЕ:	Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест»
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕГИСТРАЦИОННЫЙ НОМЕР	№ 1087746130823
МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ:	105064, Россия, г. Москва, ул. Казакова,, д. 23, стр.1

АУДИТОР

НАИМЕНОВАНИЕ:	Общество с ограниченной ответственностью «Внешаудит консалтинг»
ГОСУДАРСТВЕННЫЙ РЕГИСТРАЦИОННЫЙ НОМЕР	№ 1037739256180 от 28.01.2003 Межрайонной инспекции МНС России № 39 по г. Москве; №394.831 от 10.07.2000 г. Московской регистрационной палаты
МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ:	119034, г. Москва, ул. Пречистенка, дом 10, офис 15
ЯВЛЯЕТСЯ ЧЛЕНОМ	Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская Палата», аккредитованная Министерством финансов РФ (Приказ МФ РФ от 26 ноября 2009 № 578, рег. номер записи внесения в реестр - 03). Запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО НП «МоАП» от 28 декабря 2009 г. за ОРНЗ 10203000816 (Свидетельство СРО НП «МоАП» от 15 февраля 2010 г.).

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РОНИН», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах за 2014 год и приложений к ним.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности, действующими в 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По мнению аудиторской организации **ООО «Внешаудит консалтинг»**, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «РОНИН» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
ООО «Внешаудит консалтинг»



О.В. Трохова

Квалификационный аттестат аудитора № 03-000481
от 04.12.2012 г., ОРНЗ 29503007188

“26” марта 2015 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест"</u>	по ОКПО	31	12	2014
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	84766405		
Вид экономической деятельности	<u>Брокерская деятельность</u>	по ОКВЭД	7718686491		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общество с ограниченной ответственностью</u> / <u>Совместная частная и иностранная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	67.12.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12165	34	
Местонахождение (адрес)	<u>105064, Москва г, Казакова ул, дом № 23, строение 1</u>		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	3 340	2 496	1 363
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 340	2 496	1 363
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	40 091	35 017	26 977
	в том числе:				
	авансы уплаченные	1231	22 307	22 658	12 293
	задолженность покупателей	1232	9 573	6 759	1
	налоги и сборы	1233	7	392	8 465
	накопленный купонный доход	1234	4 695	4 142	6 217
	прочие дебиторы	1235	3 509	1 066	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	176 473	171 364	168 346
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 152 781	2 269 197	576 715
	в том числе:				
	собственный денежные средства	1251	6 437	9 530	11 773
	валютные счета	1252	-	5 005	6 881
	специальные брокерские счета	1253	2 146 344	22 546 612	558 061
	Прочие оборотные активы	1260	406	287	557
	Итого по разделу II	1200	2 369 753	2 475 865	772 595
	БАЛАНС	1600	2 373 093	2 478 361	773 958

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	50 000	50 000	50 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	90 000	90 000	90 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	78 533	70 760	62 263
	Итого по разделу III	1300	218 533	210 760	202 263
	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	2 148 952	2 262 648	568 091
	в том числе:				
	налоги и сборы	1521	732	1 329	2 715
	задолженность перед поставщиками	1522	1 855	1 691	367
	средства клиентов	1523	2 146 364	2 259 628	565 008
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 608	4 954	3 605
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 154 560	2 267 602	571 695
	БАЛАНС	1700	2 373 093	2 478 361	773 958

Руководитель  **Федоров Василий Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)



12 марта 2015 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2014
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест"	ИНН	84766405		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7718686491		
Вид экономической деятельности	Брокерская деятельность	по ОКПОФ / ОКФС	67.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКЕИ	12165	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	189 613	1 190 999
	Себестоимость продаж	2120	(97 523)	(1 093 714)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	92 090	97 285
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(88 004)	(87 982)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 086	9 303
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 020	2 472
	Проценты к уплате	2330	(1 471)	(1 356)
	Прочие доходы	2340	36 649	47 497
	Прочие расходы	2350	(31 352)	(46 177)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	10 932	11 739
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 926)	(3 074)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 049)	(950)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(232)	(167)
	в том числе:			
	налог на доходы по гос. бумагам		(232)	(167)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 774	8 498

Пояснения	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	7 774	8 498
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



Федоров Василий

Игоревич

(расшифровка подписи)

12 марта 2015 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Брокерская деятельность по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общество с ограниченной ответственностью / Совместная частная и иностранная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2014
84766405		
7718686491		
67.12.1		
12165	34	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	50 000	-	90 000	-	62 263	202 263
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 497	8 497
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 497	8 497
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	50 000	-	90 000	-	70 760	210 760
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 774	7 774
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 774	7 774
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	50 000	-	90 000	-	78 533	218 533


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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	202 263	8 497	-	210 760
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	202 263	8 497	-	210 760
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	62 263	8 497	-	70 760
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	62 263	8 497	-	70 760
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	218 533	210 760	202 263

Руководитель



(подпись)

Федоров Василий Игоревич

(расшифровка подписи)



10 марта 2015 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "РОН Инвест"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Брокерская деятельность**
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
84766405		
7718686491		
67.12.1		
12165	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 851 556	13 524 756
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	94 786	61 109
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	1 148 194
	4114	-	-
прочие поступления	4119	6 756 770	12 315 453
Платежи - всего	4120	(6 968 285)	(10 716 804)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(35 832)	(42 100)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 306)	(44 768)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(8 077)	(17 478)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 879 070)	(10 612 458)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(116 729)	2 807 952
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	147 447	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	147 447	-
Платежи - всего	4220	(147 134)	(1 115 470)
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	-	(134 725)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(119 226)	(963 458)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 628)	(17 287)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(22 280)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	313	(1 115 470)

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	(116 416)	1 692 482
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 269 197	576 715
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 152 781	2 269 197
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  **Федоров Василий Игоревич**
(подпись) (расшифровка подписи)



10 марта 2015 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2014 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	7 426	(4 930)	1 722	-	-	(878)	-	-	9 148	(5 808)
	5210	за 2013 г.	4 933	(3 569)	2 493	-	-	(1 360)	-	-	7 426	(4 930)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2014 г.	4 697	(2 360)	391	-	-	(612)	-	-	5 089	(2 972)
	5211	за 2013 г.	2 204	(1 798)	2 493	-	-	(562)	-	-	4 697	(2 360)
Транспортные средства	5202	за 2014 г.	-	-	1 331	-	-	(200)	-	-	1 331	(200)
	5212	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2014 г.	406	(406)	-	-	-	-	-	-	406	(406)
	5213	за 2013 г.	406	(406)	-	-	-	-	-	-	406	(406)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2014 г.	398	(397)	-	-	-	(1)	-	-	398	(398)
	5214	за 2013 г.	398	(369)	-	-	-	(28)	-	-	398	(397)
Другие виды основных средств	5205	за 2014 г.	124	(124)	-	-	-	-	-	-	124	(124)
	5215	за 2013 г.	124	(119)	-	-	-	(5)	-	-	124	(124)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2014 г.	-	1 722	-	(1 722)	-
	5250	за 2013 г.	-	2 493	-	(2 493)	-
в том числе:							
Коммутатор Cisco Catalyst 2960 series (1)	5241	за 2014 г.	-	71	-	71	-
	5251	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco Catalyst 2960 series (2)	5242	за 2014 г.	-	71	-	71	-
	5252	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Cisco Catalyst 2960 series (3)	5243	за 2014 г.	-	71	-	71	-
	5253	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 2960S 48 GigE	5244	за 2014 г.	-	105	-	105	-
	5254	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 2960S 24 GigE	5245	за 2014 г.	-	73	-	73	-
	5255	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль HYUNDAI H-1 (VIN КМНWH81RBEU614772)	5246	за 2014 г.	-	1 331	-	1 331	-
	5256	за 2013 г.	-	-	-	-	-
Ультрабук Lenovo IdeaPad Yoda (59359986)Grey 13.3"HD+TS/i7-3517U/8G/256GSSD/GMA HD/w8	5247	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2013 г.	-	44	-	44	-
Ультрабук Lenovo Thinkpad Twist S230 (N3C38RT)12.5"TS/i7-3517U/8G/128GSSD/GMA HD/3G/W8Pro	5248	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2013 г.	-	47	-	47	-
Шкаф встроенный в комплекте 1574*798*2132	5249	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2013 г.	-	206	-	206	-
Стол руководителя 40002 210*90*72		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	139	-	139	-
Экран 406*229 Draper Premier		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	110	-	110	-
Проектор Panasonic PT-DZ680ES/L		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	419	-	419	-
Объектив DLE250 для проектора Panasonic		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	84	-	84	-
CANTON Напольная AC Ergo 690 wenge		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	71	-	71	-
Масштабатор Kramer VP-728		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	48	-	48	-
Стол руководителя 210*100*3,5 (2001/P)		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	191	-	191	-
Шкаф GRD/91 90*43*201.5		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	44	-	44	-
Кресло руководителя Madera		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	56	-	56	-
Цифровое МФУ Aficio MP301SPF		за 2014 г.	-	-	-	-	-

	за 2013 г.	-	44	-	44	-
Ноутбук, Сi5, 11.6 Touch, оружейный металл	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	42	-	42	-
Кресло Wikhahn 175/71 ON 17571	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	97	-	97	-
Комплект мягкой мебели	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	735	-	735	-
Кресло Forum President Кожа Pelle Frau 56 Siena 76*71*120/127	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	за 2013 г.	-	117	-	117	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	171 364	-	124 290	119 181	-	-	-	176 473	-	-
	5315	за 2013 г.	168 346	-	1 098 182	1 095 165	-	-	-	171 364	-	-
в том числе:	5306	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014 г.	171 364	-	124 290	119 181	-	-	-	176 473	-	-
	5310	за 2013 г.	168 346	-	1 098 182	1 095 165	-	-	-	171 364	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	-	-	2 103	(2 102)	-	-	-	X	2	-
	5420	за 2013 г.	-	-	3 749	(3 749)	-	-	-	X	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	-	-	2 103	(2 102)	-	-	-	-	2	-
	5421	за 2013 г.	-	-	3 749	(3 749)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	35 017	-	9 375	-	(4 301)	-	-	-	40 091	-
	5530	за 2013 г.	26 942	-	186 374	-	(178 299)	-	-	-	35 017	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	7 825	-	3 868	-	(1 110)	-	-	-	10 583	-
	5531	за 2013 г.	2 437	-	171 686	-	(166 298)	-	-	-	7 825	-
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	22 658	-	578	-	(930)	-	-	-	22 307	-
	5532	за 2013 г.	12 293	-	11 295	-	(930)	-	-	-	22 658	-
Прочая	5513	за 2014 г.	4 534	-	4 929	-	(2 261)	-	-	-	7 202	-
	5533	за 2013 г.	12 212	-	3 393	-	(11 071)	-	-	-	4 534	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	35 017	-	9 375	-	(4 301)	-	-	X	40 091	-
	5520	за 2013 г.	26 942	-	186 374	-	(178 299)	-	-	X	35 017	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	2 262 648	1 036 519	-	(1 150 216)	-	-	2 148 952
	5580	за 2013 г.	568 057	1 870 010	1 499	(176 918)	-	-	2 262 648
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	2 261 319	1 035 827	-	(1 148 927)	-	-	2 148 219
	5581	за 2013 г.	565 342	1 862 643	-	(166 666)	-	-	2 261 319
авансы полученные	5562	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	1 329	692	-	(1 289)	-	-	732
	5583	за 2013 г.	2 715	7 367	1 499	(10 252)	-	-	1 329
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	2 262 648	1 036 519	-	(1 150 216)	-	X	2 148 952
	5570	за 2013 г.	568 057	1 870 010	1 499	(176 918)	-	X	2 262 648

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	2 101	3 749
Расходы на оплату труда	5620	52 212	50 749
Отчисления на социальные нужды	5630	1 924	9 146
Амортизация	5640	878	1 360
Прочие затраты	5650	30 889	22 978
Итого по элементам	5660	88 004	87 982
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	88 004	87 982

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 954	654	-	-	5 608
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков работников	5701	4 954	654	-	-	5 608

8. Обеспечения обязательств

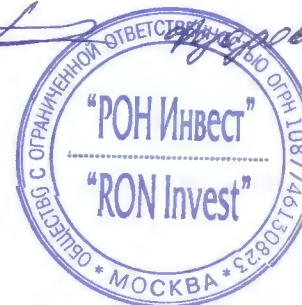
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2014 г.		за 2013 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2014 г.	5910	-	-	-	-
	за 2013 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2014 г.	5911	-	-	-	-
	за 2013 г.	5921	-	-	-	-

Генеральный директор

В.И. Жуков
12.03.15



12 марта 2015

В ИФНС № 1 по г. Москве

**Пояснительная записка к бухгалтерской и налоговой отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«РОН Инвест» за 2014 год.**

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест» (сокращенное наименование ООО «РОНИН») зарегистрировано 29 января 2008 года за основным государственным регистрационным номером 1087746130823. ИНН/КПП 7718686491/770101001. Адрес местонахождения компании: 105064, г.Москва, ул.Казакова, д.23, стр.1. Тел. (495) 645-88-85, факс (495) 645-88-86.

Уставный капитал общества составляет 50000 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

ООО «РОНИН» является профессиональным участником рынка ценных бумаг. На основании соответствующих лицензий осуществляется брокерская деятельность, дилерская деятельность, депозитарная деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами, деятельность биржевого посредника, совершающего товарные фьючерсные и опционные сделки на биржевой торговле.

Среднесписочная численность сотрудников за 2014 год составила 35 человек.

**II. Информация об учетной политике организации
и об ее изменениях.**

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, не было.

Для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «РОНИН» руководствовалось в 2014 году Учетной политикой, утвержденной Приказом № 27/12-02/ОД от «27» декабря 2012.

Основные методы учетной политики, применяемые в Обществе:

- Линейный метод амортизации основных средств
- Повышенные нормы амортизации не применяются
- Переоценка (кроме случаев модернизации) основных средств не производится
- Объекты стоимостью менее 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в составе материальных запасов и списываются в момент начала их использования
- списание материальных запасов по средней себестоимости
- списание финансовых вложений по методу ФИФО
- Переоценка и проверка на обесценение финансовых вложений производится 1 раз в год по состоянию на конец года.
- Сделки РЕПО с ценными бумагами отражаются как операции займа
- Учет расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается, на ремонт основных средств не создается.

**III. Основные показатели деятельности
и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты**

В 2014 году ООО «РОНИН» (далее – Общество) осуществляло дилерскую, депозитарную деятельность, деятельность по консультированию на рынке ценных бумаг, деятельность по привлечению инвесторов к участию в размещении облигационных займов.

Деятельность осуществляется Обществом в соответствии с лицензиями, выданными Федеральной службой по финансовым рынкам России, а именно:

- Лицензией № 177-11090-100000 от 18.03.2008 г. на осуществление брокерской деятельности;
- Лицензией № 177-11092-010000 от 18.03.2008 г. на осуществление дилерской деятельности;
- Лицензией № 177-1109-001000 от 18.03.2008 г. на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами;
- Лицензией № 177-11096-000100 от 18.03.2008 г. на осуществление депозитарной деятельности;
- Лицензией № 1172 от 06.05.2008 г. биржевого посредника.

IV. Пояснения к Бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс.

Актив Баланса.

В бухгалтерском балансе Общества в составе краткосрочной дебиторской задолженности на конец года, в частности, отражены:

1. задолженность клиентов по брокерской, депозитарной комиссии, и за размещение облигаций за четвертый квартал 2014 года в сумме 9 573,4 тыс.руб.
2. задолженность клиентов по начисленным, но не удержанным на конец года суммам НДФЛ и возмещению комиссий в сумме 1009,1 тыс.руб.
3. задолженность по оплате финансовой помощи в сумме 2500,0 тыс.руб.
4. авансы и предоплаты выданные поставщикам в сумме 22306,9 тыс.руб.
5. задолженность эмитентов облигаций по начисленным на конец года суммам купонного дохода, срок погашения которых не наступил в сумме 4694,7 тыс.руб.
6. переплата по налогам и сборам 7,4 тыс.руб.

В бухгалтерском балансе Общества в составе Краткосрочных финансовых вложений отражены вложения в ценные бумаги, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг и имеющие рыночную стоимость. Переоценка финансовых вложений произведена на конец отчетного года. Для определения рыночных цен использовались данные ММВБ на 30.12.2014 (последний торговый день).

В составе Краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2014 имеются облигации корпоративных эмитентов на сумму 176 473,1 тыс.руб., номинированные в российских рублях, включенные в котировальные листы ММВБ.

Пассив Баланса.

В бухгалтерском балансе Общества в составе краткосрочной кредиторской задолженности на конец года, в частности, отражены:

- остаток денежных средств клиентов в сумме 2 146 363,8 тыс.руб.
- услуги, товары полученные от поставщиков в 2014 году, оплата по которым произойдет в 2015 году в сумме 1 855,4 тыс.руб.
- задолженность по налогам, начисленным в декабре 2014 г. по результатам деятельности Общества за 2014 г. в сумме 732,5 тыс.руб.

Оценочные обязательства

На отчетную дату сформировано оценочное обязательство по оплате отпусков работников. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется в бухгалтерской отчетности за 2014 год, исходя из величины, равной сумме обязательства организации, оплатить неиспользованный по состоянию на 31.12.2014 очередной отпуск каждому работнику с учетом страховых взносов по ставкам, действующим с 01.01.2014 года.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков работников в размере 5608,2 тыс. рублей относится на расходы по обычным видам деятельности (управленческие расходы).

Прибыль Общества за 2014 финансовый год не распределялась и в общей сумме отнесена на нераспределенную прибыль. Нераспределенная прибыль на конец отчетного 2014 года составила 78533,2 тыс.руб.

Отчет о прибылях и убытках.

Доходы Общества по обычным видам деятельности за 2014 год представляют собой выручку, полученную от реализации облигаций в сумме 96845,1 тыс.руб., от деятельности по консультированию на рынке ценных бумаг, от осуществления брокерских операций, от услуг по привлечению инвесторов к участию в размещении облигационных займов, в сумме 92767,9 тыс.руб. Выручка получена от деятельности на территории РФ. Оплата производится денежными средствами путем безналичных расчетов.

Земельные участки на балансе не числятся, горюче-смазочные материалы не реализовывались.

Расходы Общества по обычным видам деятельности представляют собой расходы, связанные с обеспечением осуществляемой деятельности – себестоимость реализованных облигаций 97523,5 тыс.руб., и управленческие расходы в сумме 88004,4 тыс.руб.

Прочие доходы Общества представляют собой:

1. Накопленный купонный доход отраженный при выбытии ценных бумаг и начисленный к получению на конец отчетного периода в сумме 32357,7 тыс. руб.
2. Накопленный купонный доход по государственным ценным бумагам 3019,6 тыс. руб.
3. Положительную разницу между рыночной стоимостью финансовых вложений по состоянию на конец отчетного года и фактическими затратами на их приобретение в сумме 110,4 тыс.руб. (не учитываемые при налогообложении)
4. Безвозмездную финансовую помощь от учредителя в сумме 2500,0 тыс. руб.
5. Положительные курсовые разницы в сумме 1666,0 тыс. руб.
6. Прочие доходы 15,3 тыс.руб.

Прочие расходы Общества представляют собой:

1. Комиссии кредитных и брокерских организаций в сумме 2286,4 тыс.руб.
2. Расходы не учитываемые при налогообложении в сумме 201,2 тыс.руб.
3. Консультационные, транспортные, юридические, рекламные расходы в сумме 3031,7 тыс.руб.
4. Накопленный купонный доход отраженный при поступлении ценных бумаг в сумме 17629,9 тыс.руб.
5. Накопленный купонный доход отраженный при поступлении государственных ценных бумаг 1470,6 тыс. руб.
6. Отрицательную разницу между рыночной стоимостью финансовых вложений по состоянию на конец отчетного года и фактическими затратами на их приобретение в сумме 6541,9 тыс.руб. (не учитываемые при налогообложении)
7. Отрицательные курсовые разницы в сумме 1650,1 тыс. руб.
8. Налог на имущество за 2014 год в сумме 4,2 тыс. руб.
9. Транспортный налог за 2014 год в сумме 6,5 тыс. руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год:

1. по данным бухгалтерского учета получена прибыль в сумме 10931,7 руб.
2. Текущий налог на прибыль по ставке 20% составил 2925,7 тыс. руб. Налог на доходы по госбумагам 232,4 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Активов, относящихся к денежным эквивалентам у организации нет.

Открытых и неиспользованных организацией кредитных линий, недополученных займов нет. Недоступных для использования денежных средств нет.

Генеральный директор

Федоров В.И.

Главный бухгалтер

Бердичевская М.С.



Прощуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 39 листов.

Генеральный директор
ООО «Внешаудит консалтинг»

 Трохова О.В.

