

№ И-27 от 27 марта 2015 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**независимой аудиторской компании**  
**ООО "Листик и Партнеры"**  
**по финансовой (бухгалтерской) отчетности**  
**Общества с ограниченной ответственностью**  
**Управляющая компания "РФЦ-Капитал",**  
**подготовленной по итогам деятельности**  
**за 2014 год**

ООО "Листик и Партнеры"  
454091, Россия, г. Челябинск  
ул. Пушкина, 6-В, +7(351)266-99-86  
www.uba.ru, info@uba.ru



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
по финансовой (бухгалтерской) отчетности  
Общества с ограниченной ответственностью  
Управляющая компания "РФЦ-Капитал",  
подготовленной по итогам деятельности за 2014 год

*Собственникам Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал"*

**Аудируемое лицо**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал".

Сокращенное наименование: ООО УК "РФЦ-Капитал".

Место нахождения: 455049, Челябинская область, г.Магнитогорск, ул.Завенягна, 9.

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал" зарегистрировано Инспекцией МНС России по Ленинскому району г. Магнитогорска Челябинской области 08.10.02.

Основной государственный регистрационный номер 1027402052347.

**Аудитор**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры" (ООО "Листик и Партнеры").

Место нахождения: 454091, Россия, г. Челябинск, ул. Пушкина, д.6-В.

Телефон: (351) 266-99-87; факс: (351) 266-99-84, e-mail: info@uba.ru.

Свидетельство о государственной регистрации от 14.08.95 №5763, выдано Комитетом государственной регистрации Администрации города Челябинска.

Основной государственный регистрационный номер 1027402317920.

ООО "Листик и Партнеры" является членом Некоммерческого партнерства "Аудиторская Палата России" (ОРНЗ 10201002985).

Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, от 13.01.14 серия ГТ №0066631, рег. №2433, выдана Управлением ФСБ России по Челябинской области, сроком действия до 18.05.16.

## ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (в дальнейшем Общество), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2014 года;
- отчета об изменениях капитала за 2014 год;
- отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год;
- пояснительной записки.

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

### Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с:

- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными приказами Минфина РФ;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ;
- Прочими правилами (стандартами) аудиторской деятельности, действующими по законодательству Российской Федерации;
- Внутренними правилами (стандартами) профессионального Некоммерческого партнерства "Аудиторская Палата России";
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности Общества с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры".

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, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал" по состоянию 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.

27 марта 2015 года

Заместитель директора по аудиту  
ООО "Листик и Партнеры"  
По доверенности №03 от 18.10.13  
(квалификационный аттестат аудитора  
на право осуществления деятельности  
в области аудита бирж, внебюджетных фондов  
и инвестиционных институтов № К002674,  
ОРНЗ 29701027912)



Сутягин Е.Ю.

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

Форма по ОКУД  
Дата ( число, месяц, год)  
Организация **Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (ООО УК "РФЦ-Капитал")**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Капиталовложения в ценные бумаги**  
Организационно-правовая форма **форма собственности**  
**Общество с ограниченной ответственностью**  
Единица измерения: тыс руб  
Местонахождение (адрес)  
**455049, Челябинская обл., г. Магнитогорск, ул. Завенягина, д. 9**

Коды		
0710001		
31	12	2014
59537706		
ИНН 7444036805/744501001		
по ОКВЭД 65.23.1		
65	16	
по ОКФС / ОКФС		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	536	47138	51454
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	536	47138	51454
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	13660	14193
	Финансовые вложения	1170	-	510726	466533
	Отложенные налоговые активы	1180	25580	20272	6816
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	195397	104979
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

Итого по разделу I	1100	26116	787193	643976
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	-	12841	38691
в том числе:				
Материалы	12101	-	-	-
Брак в производстве	12102	-	-	-
Товары отгруженные	12103	-	-	-
Товары	12104	-	12841	38691
Готовая продукция	12105	-	-	-
Расходы на продажу	12106	-	-	-
Основное производство	12107	-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
Вспомогательные производства	12109	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	6469	24889	133384
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	297	447	342
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4171	12674	12223
Расчеты по налогам и сборам	12303	1553	6470	4853
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	209	521	506
Расчеты с подотчетными лицами	12305	34	20	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	205	4757	115460
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	218012	186246	182579
в том числе:				
Акции	12401	154394	110450	137593
Долговые ценные бумаги	12402	63618	75796	41186
Предоставленные займы	12403	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
Депозитные счета	12406	-	-	3800
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	479	769	405
в том числе:				
Касса организации	12501	-	-	1
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	116	558	208
Валютные счета	12505	363	211	196
Аккредитивы	12506	-	-	-

	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	141	140	263
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	141	140	263
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	225101	224885	355322
	<b>БАЛАНС</b>	1600	251217	1012078	999297

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	162000	720583	720583
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	84163	287182	272134
	Итого по разделу III	1300	246163	1007765	992717
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	4059	3452	5718
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	337	689	341
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1	171	1418
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	352	268	323
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2816	2272	2914
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	3



Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	553	52	719
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	995	861	862
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	5054	4313	6580
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>251217</b>	<b>1012078</b>	<b>999297</b>

Руководитель



Малков Владимир  
Александрович  
(расшифровка подписи)

17 Марта 2015 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата ( число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Организация Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ-Капитал" (ООО УК "РФЦ-Капитал")  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Капиталовложения в ценные бумаги  
 Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью  
 Единица измерения: тыс руб

по ОКПО \_\_\_\_\_  
 по ИНН \_\_\_\_\_  
 по \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710002		
31	12	2014
59537706		
ИНН 7444036805/744501001		
по 65.23.1		
65	16	
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	17521	26698
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21101	17521	26698
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	17521	26698
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21001	17521	26698
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(42270)	(46284)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22201	(42270)	(46284)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24749)	(19586)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22001	(24749)	(19586)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	3649	3776
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	3649	3776
	Проценты к получению	2320	22488	13439
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	21142	11219
	Проценты по государственным ценным	23202	1346	1012
	Проценты по государственным ценным	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(11651)	(7499)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(11651)	(7499)
	Прочие доходы	2340	542424	453435
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных	23401	424	343
	Доходы, связанные с реализацией	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего	23403	13242	26011
	Доходы от реализации прав в рамках	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-

Прочие операционные доходы	23408	496485	364214
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	186	18
Доходы в виде списанной кредиторской	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	32087	62849
Прочие расходы	2350	(513213)	(442499)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего	23505	(12841)	(25850)
Расходы, связанный с реализацией права	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	(99)	(105)
Прочие операционные расходы	23511	(480241)	(370746)
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	(46)	(9)
Расходы в виде списанной дебиторской	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	(19986)	(45789)
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18948	1066
в том числе:			
по деятельности с основной системой	23001	18948	1066
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(8872)	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	5147	13616
Прочее	2460	(158)	-
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые организациями,	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение	24602	(158)	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	23937	14682

Форма 0710002 с.2

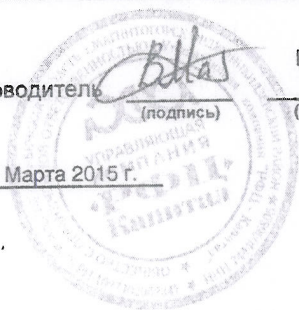
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	23937	14682
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Малков Владимир  
Александрович  
(расшифровка подписи)

17 Марта 2015 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2014 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания  
"РФЦ-Капитал" (ООО УК "РФЦ-Капитал")

идентификационный номер налогоплательщика

экономической

деятельности Капиталовложения в ценные бумаги

организационно-правовая форма форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью

единица измерения тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д ы		
0710003		
2014	12	31
59537706		
7444036805/744501001		
65.23.1		
65	16	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
начина капитал на 31 Декабря 2012 г.	3100	720583	-	-	-	272134	992717
За 2013 г.							
изменение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14682	14682
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14682	14682
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
Увеличение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Выход	3221	X	X	X	X	-	-
Переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
Входы, относящиеся непосредственно на увеличение 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	-	-
Увеличение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Увеличение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Сумма капитала на 31 Декабря 2013 г.	3200	720583	-	-	-	286816	1007399
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23937	23937
в том числе:							
Чистая прибыль	3311	X	X	X	X	23937	23937
Переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Входы, 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	(558583)	-	-	-	(226583)	(785166)
в том числе:							
Выход	3321	X	X	X	X	-	-
Переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
Входы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
Уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
Уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
Реорганизация юридического лица	3326	(558583)	-	-	-	(226583)	(785166)
Дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Уменьшение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Уменьшение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Сумма капитала на 31 Декабря 2014 г.	3300	162000	-	-	-	84170	246170

## 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	992717	14682	-	1007399
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	272134	14682	-	286816
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	272134	14682	-	286816
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	272134	14682	-	286816

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	246163	1007399	992717

Руководитель

Малков Владимир  
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

7 Марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания "РФЦ"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
В и Капиталовложения в ценные бумаги  
Организационно - правовая форма форма собственности  
Общество с ограниченной  
Единица измерения тыс руб

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

К О Д Ы		
2014	12	31
0710004		
59537706		
7444038805/744501001		
65.23.1		
65		16
384		

Наименование показателя	код	За	
		1	2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	72693	122165
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	36811	21873
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2518	4749
денежные средства от брокера	4114	19307	55810
прочие поступления	4119	14057	40033
Платежи - всего	4120	(83925)	(136342)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6188)	(8515)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23578)	(24987)
денежные средства брокер	4125	(31886)	(80139)
прочие платежи	4129	(22292)	(22701)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(11232)	(14177)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	12725	138915
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	107543
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	20916
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12725	10456
Платежи - всего	4220	(1934)	(124588)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1934)	(110733)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(13853)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	10791	14329
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(441)	152
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного	4450	557	405
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного	4500	116	557
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель  Малков Владимир  
(подпись) (расшифровка подписи)

17 Марта 2015 г.

Примечания

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



**Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2014г**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Поступило	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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2014 г. За 2013 г.											

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5120	На	На

**1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На	На
Всего	5130	На	На

**1.4 Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы					
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы					Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140 5150	За 2014 г. За 2013 г.											

0710005 с. 3

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 Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5160	За 2014 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2013 г.	-	-	-	-	
	5180	За 2014 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2013 г.	-	-	-	-	

18

**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.	66549	19411	-	(64574)	(21277)	3305	-	1975	1439	
	5210	За 2013 г.	66603	15149	54	(108)	(54)	4316	-	66549	19411	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5201	За 2014 г.	66549	19411	-	(64574)	(21277)	3305	-	1975	1439	
	5211	За 2013 г.	66603	15149	54	(108)	(54)	4316	-	66549	19411	
в том числе:	5220	За 2014 г.	15921	2261	-	15921	2660	399	-	15921	2261	
	5230	За 2013 г.	15921	1728	-	-	-	533	-	-	-	
	5221	За 2014 г.	15921	2261	-	15921	2660	399	-	15921	2261	
	5231	За 2013 г.	15921	1728	-	-	-	533	-	-	-	

**2.2 Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	Первоначальная стоимость
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5250	За 2013 г.	-	-	-	-	-	-

**2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,**

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

0710005 с. 6

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На	На
Переданные в аренду основные	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

**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					
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	За 2014 г.	137570	373155	-	(137570)	(390283)	-	17128	-	-	373155
	5311	За 2013 г.	137570	328863	-	-	-	-	44192	-	-	137570
<b>в том числе:</b>												
	5302	За 2014 г.	137570	373155	-	(137570)	(390283)	-	17128	-	-	-
	5312	За 2013 г.	137570	328863	-	-	-	-	44192	-	-	373155
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	За 2014 г.	178746	7501	567055	(526820)	(32586)	-	26054	218981	(969)	7501
	5315	За 2013 г.	164751	17828	395214	(381219)	(37351)	-	27024	178746	7501	7501
<b>в том числе:</b>												
	5306	За 2014 г.	178746	7501	567055	(526820)	(32586)	-	26054	218981	(969)	7501
	5316	За 2013 г.	164751	17828	395214	(381219)	(37351)	-	27024	178746	7501	7501
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	5300	За 2014 г.	316316	380856	567055	(664390)	(422869)	-	43182	218981	(969)	380856
	5310	За 2013 г.	302321	346791	395214	(381219)	(37351)	-	71216	316316	380656	380656

**3.2 Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На	
		На	На
Финансовые вложения, находящиеся в	5320	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
<b>Запасы - всего</b>	5400	За 2014 г.	12841	-	-	12841	-	-	X	-	-	-
	5420	За 2013 г.	38891	-	-	25850	-	-	X	-	-	-
<b>В том числе:</b>	5401	За 2014 г.	12841	-	-	12841	-	-	-	-	-	-
	5421	За 2013 г.	38891	-	-	25850	-	-	-	-	-	-
												12841

0710005 с. 9

**4.2 Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440		
Запасы, находящиеся в залоге по	5445		

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				Поступление		Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение			Выбыло
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	В результате операций (сумма долга по сделке, операции)					
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	3а 2014 г.								
	5571	3а 2013 г.								
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	3а 2014 г.	4438							
в том числе:	5580	3а 2013 г.	5718	6129	41638	6508	42918	4438		
	5561	3а 2014 г.	4438	6129		6508				
	5581	3а 2013 г.	5718	41638		42918				
<b>Итого</b>	5550	3а 2014 г.	4438	6129		6508		4438		
	5570	3а 2013 г.	5718	41638		42918	X	4438		

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	
	На	На
<b>Всего</b>	5590	На

0710005 с. 12

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода			
				Поступление		Прочитавшиеся проценты штрафы и иные начисления	Выбыло			Перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	6129		Погашение	Списание на финансовый результат				
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5571	За 2014 г.										
	5571	За 2013 г.										
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5580	За 2014 г.	4438	6129		6508						
в том числе:	5580	За 2013 г.	5718	41638		42918						4438
	5561	За 2014 г.	4438	6129		6508						
	5581	За 2013 г.	5718	41638		42918						4438
	5550	За 2014 г.	4438	6129		6508			X			
<b>Итого</b>	5570	За 2013 г.	5718	41638		42918			X			4438

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	На
<b>Всего</b>	5590		На

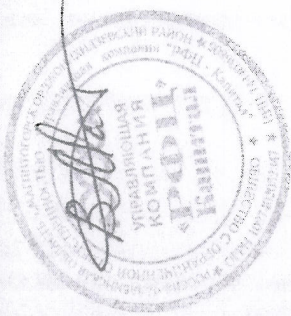


## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2014 г.	За 2013 г.
Материальные затраты	5610	547	678
Расходы на оплату труда	5620	25710	26727
Отчисления на социальные нужды	5630	5555	5748
Амортизация	5640	3705	4849
Прочие затраты	5650	6753	8282
Итого по элементам	5660	42270	46284
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	42270	46284

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1068	2151	2224	-	995
в том числе:						
под обесценение ценных бумаг	5701	207	-	207	-	-
предстоящих отпусков	5702	861	2151	2017	-	995



*Маевский В.А.*

*Директор*

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ  
О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ ЗА 2014 год ООО УК «РФЦ-Капитал».**

**Сведения об обществе:**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью управляющая компания «РФЦ-Капитал»

Юридический адрес: 455028 Челябинская обл. г. Магнитогорск, ул. Завенягина 9

Уставный капитал общества- 162 000 000 руб

- ООО ИК«РФЦ» - 149 000 000 руб.

- ООО «Регион» - 13 000 000 руб.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как осуществляет доверительное управление средствами негосударственных пенсионных фондов, а также пенсионными накоплениями переданными в доверительное управление Пенсионным фондом России.

Основные виды деятельности ООО УК «РФЦ-Капитал»:

-деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, а также управление ценными бумагами. Вышеуказанные виды деятельности осуществляются на основании следующих лицензий:

Номер: 074-10692-001000

Дата выдачи: 30.10.2007

Срок действия : Без ограничения срока действия

Орган , выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.

Виды деятельности : деятельность по управлению ценными бумагами

Номер: 21-000-1-00097

Дата выдачи: 24.12.2002

Срок действия : Бессрочно

Орган , выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам.

Виды деятельности : деятельность по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами

Организация бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в ООО УК "РФЦ-Капитал" организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете нормативно правовыми актами Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерское учёта.

Способы ведения бухгалтерского учета ( первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной ( уставной и иной ) деятельности ) осуществляются на основании Учетной политики ООО УК "РФЦ-Капитал", принятой приказом Директора от 31.12.2013 г. № 61-ОД, основные элементы которой:

- По основным средствам:

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- использование в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд организации.
- использование в течении длительного срока времени, то есть продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла,
- организацией не предполагается последующая перепродажа данных активов,
- способность приносить организации экономические выгоды.

Основные средства приобретенные за плату (в том числе бывшие в эксплуатации) принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, исходя из фактических затрат на их приобретение.

Изменения первоначальной стоимости допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации объектов.

Начисление амортизации на полное восстановление основных производственных фондов в бухгалтерском учете и для целей налогообложения осуществляется исходя из сроков полезного использования, утвержденных в установленном порядке Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1 О» О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» линейным способом.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты основных производственных средств относятся на себестоимость продукции того периода, в котором они произведены.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей списываются по мере их ввода в эксплуатацию.

#### - Учет МПЗ:

МПЗ, приобретаемые за плату принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исходя из фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

#### - Учет затрат на производство:

Учет затрат на производство осуществляется без их предварительного деления по дебету счета 26 и в конце отчетного периода списываются без распределения по объектам калькулирования непосредственно на уменьшение счета реализации, т.е. в дебет счета 90.

#### - Учет финансовых вложений:

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат для инвестора.

Вложения в облигации и иные ценные бумаги других организации, регулярно котирующиеся на бирже или специальных аукционах, при составлении бухгалтерского баланса отражаются на конец отчетного года по рыночной стоимости.

Оценка реализуемых (выбывших) ценных бумаг осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по рыночной (справедливой) стоимости в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (IAS 39 "Финансовые инструменты: признание и оценка")

В бухгалтерской отчетности на конец периода сумма накопленного купонного дохода по облигациям учитывается в составе финансовых вложений.

В отчете о прибылях и убытках реализация ценных бумаг отражены в составе прочих доходов.

- Учет реализации продукции, финансовые результаты:

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) для определения финансового результата (в том числе при товарообмене) определяется на дату перехода права собственности на выполненные работы, оказанные услуги).

Принятая система бухгалтерского учета предполагает имущественную обособленность, непрерывность деятельности, последовательность учетной политики, а также временную определенность фактов хозяйственной деятельности. При этом основными требованиями к системе бухгалтерского учета являются:

**ПОЛНОТА**- обеспечение полноты отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности (хозяйственных операций, средств, источников и результатов проведенной в отчетном периоде их инвентаризации).

**ОСМОТРИТЕЛЬНОСТЬ**- обеспечение большей готовности к отражению в бухгалтерском учете потерь (расходов) и пассивов, чем доходов и активов.

**ПРИОРИТЕТ СОДЕРЖАНИЯ ПЕРЕД ФОРМОЙ**- отражение в бухгалтерском учете факторов хозяйственной деятельности исходя не только из их правовой формы, но и экономического содержания и хозяйственной ситуации, в которой они возникли.

**НЕПРОТИВОРЕЧИВОСТЬ**- создание основы соответствия данных, формирующихся разными видами учета, в частности тождества информации аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета в каждом отчетном периоде, а также эквивалентности показателей бухгалтерской отчетности данным синтетического и аналитического учета посредством избранных организацией учетных способов.

**РАЦИОНАЛЬНОСТЬ**- рациональное и экономичное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйственной деятельности и величины организации.

Бухгалтерская отчетность ООО УК «РФЦ-Капитал» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности без отступлений от правил в соответствии с Приказом Минфина РФ от 22.07.2003г. №67 "О годовой бухгалтерской отчетности организации".

В течение отчетного периода учет хозяйственных операций выполняется согласно Плану счетов бухгалтерского учета .

#### **Данные о финансовой деятельности организации**

Специфика работы управляющей компании заключается в том, что основным источником дохода для нее является вознаграждение за управление инвестиционными портфелями клиентов, а также доход от управления собственными средствами компании.

В течение 2014 года ООО УК «РФЦ-Капитал» осуществляло следующие виды деятельности:

доверительное управление пенсионными резервами негосударственных пенсионных фондов:

НПФ «Участие» (г. Москва); 1-й НПФ Фонд

суммарный объем активов на 31.12.2014г. – 3 377,21 тыс. руб.

вознаграждение Общества составило – 2 945,49 тыс. руб.

управление паевыми инвестиционными фондами:

ОПИФ облигаций «РФЦ-накопительный»;

ОПИФ акций «РФЦ-Фонд акций»;

ЗПИФ недвижимости «РФЦ-ШУВАЛОВСКИЕ ВЫСОТЫ»;

ЗПИФН "ЮНИТ-1";

ЗПИФ Кредитный "РФЦ-Кредитный"

суммарная стоимость чистых активов на 31.12.2014г. - 747 648,20 тыс. руб.

вознаграждение Общества составило – 8 726,06 тыс. руб.

доверительное управление средствами пенсионных накоплений:

средства, переданные от Пенсионного Фонда Российской Федерации;

средства, переданные от НПФ «Эрэл»

суммарная стоимость чистых активов на 31.12.2014г. – 1 537 372,31 тыс. руб.

вознаграждение Общества составило – 2 168,41 тыс. руб.

доверительное управление активами:

ОАО «ММК»;

1-й НПФ Фонд;

Юридические лица;

Физические лица.

суммарный объем активов на 31.12.2014г. – 406 167,86 тыс. руб.

вознаграждение Общества составило - 1 213 тыс. руб.

Анализ финансового состояния ООО УК «РФЦ-Капитал» (далее - Общество) был проведен на основе ее финансовой отчетности по РСБУ за 2013-2014 гг.

Специфика работы управляющей компании заключается в том, что основным источником дохода для нее является комиссионное вознаграждение за управление инвестиционными портфелями клиентов, а также доход от управления собственными средствами компании.

Анализ структуры баланса и отчета о прибылях и убытках за период с 01 января 2014 г. по 31 декабря 2014 г. позволил охарактеризовать компанию как абсолютно финансово-устойчивое предприятие.

Финансовые коэффициенты, оценивающие платежеспособность компании намного превышают нормативные показатели, что во многом зависит от специфики деятельности компании. Так, коэффициент текущей ликвидности составил 44,54; быстрой ликвидности 44,51 абсолютной ликвидности 43,23 (табл. 1). Исходя из этого стоит отметить, что компания является абсолютно платежеспособной и отсутствует возникновение угрозы неплатежей, как в краткосрочном, так и в долгосрочном периодах.

Анализ ликвидности баланса позволяет сделать вывод о том, что все нормативные балансовые пропорции выполняются, а исследуемый баланс является абсолютно ликвидным. Таким образом, предприятие способно на любом временном интервале погасить задолженность перед кредиторами, а риск неплатежеспособности отсутствует.

Анализ коэффициентов финансовой устойчивости предприятия производился исходя из специфики деятельности предприятия. Коэффициенты концентрации собственного капитала и финансовой зависимости (см. табл. 1) остаются стабильными на протяжении многих лет. Данный показатель говорит о том, что финансирование деятельности компании осуществляется за счет собственных средств и оно независимо от внешних кредиторов. Такое явление характерно для компаний, занятых в сфере управления портфельными инвестициями.

Таблица 1

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества

Наименование показателя	Нормативное значение	Расчетное значение
Коэффициент текущей ликвидности	1-2	44,54
Коэффициент быстрой ликвидности	0,3-1	44,51
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,5	43,23
Коэффициент концентрации собственного капитала	0,5-0,8	0,98
Коэффициент финансовой зависимости	-	1,02

Согласно отчету о прибылях и убытках в 2014 году обществом была получена чистая прибыль в размере 23 937 тыс. руб. В 2014 году относительно 2013 года данный показатель вырос на 9 255 тыс. руб., что было связано с успешными результатами профессиональной деятельности компании, а также с результативным управлением собственными средствами компании, которые позволили Обществу получить дополнительный доход.

Достаточно высокие значения показателей рентабельности подтверждают эффективность работы Общества. Рентабельность по валовой прибыли составляет 100%, по чистой прибыли – 136,62%, причем значение последнего показателя в 2013 году составляло 54,99%.

#### **Внеоборотные активы.**

В составе внеоборотных активов отражена остаточная стоимость основных средств компании.

### Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность образовавшаяся на 31.12.14г. представляет собой в основном задолженность по договорам доверительного управления, а также.

Крупнейшие дебиторы:

- 1-й НПФ - 559,0 тыс.руб.

- Пенсионный фонд РФ – 2 168,41 тыс.руб.

- ИФНС- 1553 тыс. руб.

ЗПИФ недвижимости «РФЦ-ШУВАЛОВСКИЕ ВЫСОТЫ»- 441,0 тыс руб

### Денежные средства.

Остаток денежных средств на расчетных счетах в банках 479 тыс. руб.

Остатков по замороженным, заблокированным счетам в банках нет.

### Расшифровка финансовых вложений:

Краткосрочные составляют – 218 012 тыс. руб.

Эмитент	Кол-во ЦБ, шт.	Сумма балансовая, руб.
<b>Акции</b>	<b>6 025 800.00</b>	<b>154 393 800.00</b>
<b>ОАО "ММК"</b>	<b>1 100 000.00</b>	<b>11 545 600.00</b>
ММК, ао 03, 1-03-00078-А	1 100 000.00	11 545 600.00
<b>ОАО "Селигдар"</b>	<b>4 925 800.00</b>	<b>142 848 200.00</b>
Селигдар, ап, 2-01-32694-Г	4 925 800.00	142 848 200.00
<b>Облигации Корпоративные облигации</b>	<b>63 600.00</b>	<b>63 618 210.00</b>
<b>ОАО "ММК"</b>	<b>6 500.00</b>	<b>6 352 190.00</b>
ММК, выпуск № 019, 4-19-00078-А	6 500.00	6 352 190.00
<b>ОАО "Ростелеком"</b>	<b>5 100.00</b>	<b>4 864 890.00</b>
Ростелеком, выпуск № 18, 4-65-00124-А	5 100.00	4 864 890.00
<b>ОАО "ХК "МЕТАЛЛОИНВЕСТ"</b>	<b>5 000.00</b>	<b>4 824 300.00</b>
МЕТАЛЛОИНВЕСТ ХК, выпуск №002, 4-02-25642-Н	5 000.00	4 824 300.00
<b>ООО "БизнесЛайт"</b>	<b>12 000.00</b>	<b>12 064 080.00</b>
БизнесЛайт, выпуск № БО-01, 4В02-01-00134-Р	12 000.00	12 064 080.00
<b>ООО "Ладья-Финанс"</b>	<b>35 000.00</b>	<b>35 512 750.00</b>
ООО "Ладья-Финанс", выпуск № 002, 4В02-02-36261-Р	35 000.00	35 512 750.00
<b>ИТОГО</b>	<b>6 089 400.00</b>	<b>218 012 010.00</b>

### Уставный капитал.

Внеочередным общим собранием участников ООО УК «РФЦ-Капитал» (Протокол б/н от 14 августа 2014г.) принято решение о реорганизации в форме выделения и о создании путем реорганизации ООО «М-Капитал». При гос. регистрации «М-Капитал» часть доли участника- ООО «МиГ»- в уставном капитале ООО УК «РФЦ-Капитал» номинальной стоимостью 558 582 605 рублей обменивается на долю в уставном капитале «М-Капитал» номинальной



стоимостью 558 582 605 рублей, что составляет 100% от уставного капитала ООО «М-Капитал».

В связи с обменом части доли участника- ООО «МиГ»- в уставном капитале ООО УК «РФЦ-Капитал» на долю в уставном капитале ООО «М-Капитал» в момент гос. регистрации ООО «М-Капитал» уменьшить уставный капитал ООО УК «РФЦ-Капитал» до 162 000 000 рублей.

На основании договора купли- продажи доли в уставном капитале от 28.10.2014г. ООО «МиГ» продал принадлежащую им на праве собственности доли в уставном капитале ООО УК «РФЦ-Капитал», номинальной стоимостью 149 000 000 руб., ООО ИК «РФЦ».

Соответственно на 31.12.14г. состав участников изменился:

ООО ИК «РФЦ»- 91,98 %

ООО «Регион» -8,02%

#### Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность образовалась в основном по налогам и сборам и перед персоналом организации

- внебюджетные фонды – 352 тыс. руб.

-персонал организации – 2816 тыс. руб.

#### Оценочные обязательства.

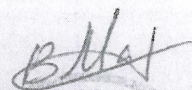
В составе оценочных обязательств отражен резерв по неиспользованным отпускам в размере 995 тыс. руб.

#### События после отчетной даты.

На основании договора купли- продажи долей в уставном капитале от 14.01.2015г. ООО ИК «РФЦ» и ООО «Регион» продали принадлежащие им на праве собственности доли в уставном капитале ООО УК «РФЦ-Капитал» (ООО ИК «РФЦ»- 91,98 %, ООО «Регион» -8,02%), ЗАО «Русские Фонды».

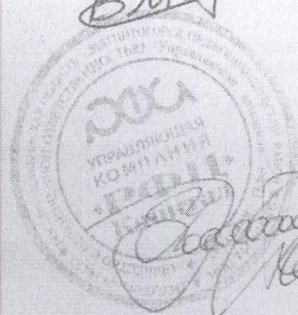
По состоянию на 21.01.15 г. ЗАО «Русские Фонды» принадлежит 100 % доля в уставном капитале ООО УК «РФЦ-Капитал».

Директор ООО УК  
«РФЦ-Капитал»



В.А.Малков

Главный бухгалтер  
ООО УК «РФЦ-Капитал»



Э.В. Косицына

Пронумеровано – пронумеровано –  
скреплено печатью

33 (тридцать три) страниц

Заместитель директора  
ООО «Истис и Партнерз»  
по доверенности от 18.10.2013г. №03  
Стрило Д.Ю.

