

Приложение № 2. Годовая бухгалтерская отчетность Эмитента за 2010, 2011, 2012 гг., составленная в соответствии с законодательством Российской Федерации, включая аудиторское заключение и пояснительную записку

Исх. № 236 от 06.05.11

Аудиторское заключение
по финансовой (бухгалтерской) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«ИКС 5 ФИНАНС»
за 2010 год

Москва
2011 г.

**Руководству и собственникам
ООО «ИКС 5 ФИНАНС»**

Аудируемое лицо:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС» (далее – ООО «ИКС 5 Финанс»).

Государственная регистрация: ООО «ИКС 5 Финанс» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 26.12.2006 г. за основным государственным регистрационным номером 1067761792053.

Место нахождения: 127572, г. Москва, Череповецкая ул., д. 17

Аудитор:

Наименование: Закрытое акционерное общество «СВ-Аудит».

Место нахождения: 123001, г. Москва, ул. Большая Садовая, д. 3, стр. 7.

Телефон: 8 (495) 681-28-83, 771-65-65.

E-mail: audit@sv-audit.ru

Государственная регистрация: свидетельство о внесении ЗАО «СВ – Аудит» в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739080764 выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москва 19.08.2002 г.

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» за основным регистрационным номером 10301050686.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИКС 5 Финанс» за период с 1 января по 31 декабря 2010 года включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации ООО «ИКС 5 Финанс» состоит из:

- Бухгалтерского баланса (форма № 1);
- Отчета о прибылях и убытках (форма № 2);
- Отчета об изменениях капитала (форма № 3);
- Отчета о движении денежных средств (форма № 4);
- Приложения к бухгалтерскому балансу (форма № 5);
- Пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ООО «ИКС 5 Финанс» 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 и ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным Законом «Об аудиторской деятельности».
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности.
- Внутрифирменными правилами (стандартами) аудиторской деятельности ЗАО «СВ-Аудит».

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 аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «ИКС 5 Финанс» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2010 года включительно в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

29.04.2011 г.

Директор департамента аудита
(по доверенности №52 от 27.04.2011г.)



Д.В. Перковская
(квалификационный аттестат
аудитора № К 020412,
выдан 29.11.2004 г.)

Руководитель проверки

Д.В. Перковская
(квалификационный аттестат
аудитора № К 020412,
выдан 29.11.2004 г.)

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД		КОДЫ		
		0710001		
Дата (год, месяц, число)		2010	12	31
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5" "ФИНАНС"	по ОКПО 98982325		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7715630469		
Вид деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД 65.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		65	16	
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС		
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)	127572, Москва г, Череповецкая ул, дом № 17			

Дата утверждения	14.03.2011
Дата отправки / принятия	-

Форма 0710001 с.1			
АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Долгосрочные финансовые вложения	140	16 807 170	15 236 607
Отложенные налоговые активы	145	1 698	8 223
Итого по разделу I	190	16 808 868	15 244 830
II. Оборотные активы			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	382 651	2 735 312
Денежные средства	260	1 771	861
Итого по разделу II	290	384 422	2 736 173
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	17 193 290	17 981 004

5

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	10	10
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	118 022	271 854
Итого по разделу III	490	118 032	271 864
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	17 061 518	17 000 000
Отложенные налоговые обязательства	515	8 460	63 892
Итого по разделу IV	590	17 069 978	17 063 892
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	5 280	645 248
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	511	100 064
задолженность перед персоналом организации	622	5	-
задолженность по налогам и сборам	624	4 764	-
прочие кредиторы	625	-	545 184
Итого по разделу V	690	5 280	645 248
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	17 193 290	17 981 004

Руководитель  (подпись)

Каменский Андрей Михайлович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись)

Каменский Андрей Михайлович
(расшифровка подписи)

14 марта 2011 г. -



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №2 по ОКУД		КОДЫ		
		0710002		
Дата (год, месяц, число)		2010	12	31
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5" "ФИНАНС"	98982325		
Идентификационный номер налогоплательщика		7715630469		
Вид деятельности	Прочее финансовое посредничество	65.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		65	16	
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность		384		
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Управленческие расходы	040	(8 686)	(75)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(8 686)	(75)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	2 237 917	1 605 941
Проценты к уплате	070	(2 179 018)	(1 493 205)
Прочие доходы	090	7 908 152	105
Прочие расходы	100	(7 700 312)	(101 901)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	258 053	10 865
Отложенные налоговые активы	141	8 103	1 578
Отложенные налоговые обязательства	142	(55 432)	-
Текущий налог на прибыль	150	(56 892)	(9 811)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	153 832	2 632
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	52 610	6 060

7

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	292 387	13 446	-	7 890

Руководитель  Каменский Андрей Михайлович (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер  Каменский Андрей Михайлович (расшифровка подписи)

14 марта 2011 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №3 по ОКУД		КОДЫ		
		0710003		
Дата (год, месяц, число)		2010	12	31
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	по ОКПО 98982325		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7715630469		
Код деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД 65.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	65	16	
единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ 384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	10	-	-	113 723	113 733
Переоценка	020	X	-	-	1 668	1 668
Остаток на 1 января предыдущего года	030	10	-	-	115 391	115 401
Чистая прибыль	032	X	X	X	2 631	2 631
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	10	-	-	118 022	118 032
корректировка начальных показателей ОНА и ОНО в связи с изменениями ставки налога на прибыль	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	10	-	-	118 022	118 032
Чистая прибыль	102	X	X	X	153 832	153 832
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	10	-	-	271 854	271 864

СПРАВКИ

9

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2010г.

	Форма №4 по ОКУД	КОДЫ	
		0710004	
	Дата (год, месяц, число)	2010	12 31
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	по ОКПО	98982325	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715630469	
Вид деятельности Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД	65.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	65	16
Единица измерения в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код	3	4
1	2		
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1 771	792
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Прочие доходы	110	32	1
Денежные средства, направленные:	120	(2 570 288)	(1 521 597)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(10 738)	(91 689)
на оплату труда	160	(26)	(58)
на выплату дивидендов, процентов	170	(2 167 877)	(1 418 458)
на расчеты по налогам и сборам	180	(90 465)	(11 373)
на прочие расходы	190	(301 182)	(19)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(2 570 256)	(1 521 596)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Полученные проценты	240	2 629 095	973 754
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	1 655 032	415 808
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	260	-	435 133
Займы, предоставленные другим организациям	310	(4 793 500)	(8 300 600)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(509 373)	(6 475 905)

11

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	4 421 963	7 998 480
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(1 343 244)	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	3 078 719	7 998 480
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(910)	979
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	861	1 771
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель  **Каменский Андрей Михайлович** (подпись)
 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер  **Каменский Андрей Михайлович** (подпись)
 (расшифровка подписи)

14 марта 2011 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2010г.

		К О Д Ы		
		0710005		
		2010	12	31
		98982325		
		7715630469		
		65.2		
		65	16	
		384		

Форма №5 по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)
 Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид деятельности Прочее финансовое посредничество по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ



13

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги других организаций - всего	520	4 656 562	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	4 656 562	-	-	-
Предоставленные займы	525	12 150 607	15 236 607	-	-
Итого	540	16 807 170	15 236 607	-	-

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
ООО «ИКС 5 Финанс» за 2010 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. **ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА**
2. **КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2010Г**
3. **АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА**
4. **КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**
5. **ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА НА 01 ЯНВАРЯ 2010Г**
6. **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**
7. **НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**
8. **ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**
9. **МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**
10. **КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**
11. **ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**
12. **УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ**
13. **КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ**
14. **КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ**
15. **РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ И ПЛАТЕЖЕЙ**
16. **РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОБЩЕСТВА**
17. **ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ**
18. **ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ**
19. **ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ**
20. **АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА**
21. **РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ**
22. **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ**
23. **СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2010**
24. **УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**
25. **ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ**
26. **ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗНЫМИ СТОРОНАМИ**
27. **УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОЙ ОШИБКИ**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИКС 5 Финанс» (далее Общество) за 2010 г, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

1. Деятельность Организации

Общество учреждено 27.12.2006г.

Общество зарегистрировано по адресу: 127572, Москва, Череповецкая., д.17

Данные о государственной регистрации Общества: зарегистрировано МИ ФНС №46 по г.Москве, свидетельство серия 77 №009865073 от 27.12.2006 г.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- финансовое посредничество

Среднесписочная численность сотрудников в 2010г составила 1 чел.

2. Краткая характеристика деятельности организации за 2010г

Основным видом деятельности является финансовое посредничество.

3. Анализ и оценка структуры баланса

Информация не приводится

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом №129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учете» (с изменениями от 28 марта 2002г) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года (с изменениями от 24 марта 2000г), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства

Основные средства стоимостью менее 20000 руб. списываются на затраты по мере передачи имущества в эксплуатацию. Амортизация на основные средства стоимостью менее 20000 руб. не начисляется.

Переоценка объектов основных средств в 2010г не производилась.

Общество не создавало резерв на ремонт основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете производится линейным способом. Срок полезного использования ОС в налоговом учете определяется в соответствии с классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы (утверждена постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года).

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по фактической стоимости приобретения за вычетом суммы накопленной амортизации.

Амортизация по нематериальным активам в бухгалтерском учете осуществляется линейным способом и нелинейным в налоговом учете.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

Срок полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации составляет 10 лет.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность

Общество в 2010 г не создавало резерв по сомнительным долгам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н» (с изменениями от 30 декабря 1999г, 30 марта 2001г)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, е покрытой поступлением)

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99)

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования, распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Для целей налогообложения выручка признается методом начисления

Списание общехозяйственных затрат

Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в соответствии с п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Резерв вознаграждений по итогам работы за 2010г не начислялся. Общество не создавало резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактических произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации – по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде.

Бухгалтерский учет по валютным счетам организации и операциям в иностранной валюте ведется в рублях на основании пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату совершения операции.

Прочее

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2000 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как внереализационные доходы или внереализационные расходы.

Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты общества по мере ее принятия к бухгалтерскому учету.

Списание расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете на сч.97 «расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

5. Изменения вступительного баланса на 01.01.2010

Изменений не было.

6. Основные средства

По состоянию на 31.12.2010 на балансе основных средств нет

7. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2010 на балансе нематериальных активов нет

8. Долгосрочные финансовые вложения (тыс.руб.)

Финансовые вложения	Остаток на 01.01.2010	Остаток на 31.12.2010
Долговые ценные бумаги	4 613 623	0
НКД	42 940	0
Предоставленные займы	12 150 607	15 236 607
Итого (стр.140 Ф №1)	16 807 170	15 236 607

9. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют

10. Краткосрочные финансовые вложения

по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют

Долгосрочные финансовые вложения:

Проверка на обесценение финансовых вложений в 2010 году:

Агроаспект
Агроторг ООО
Грассвелл Лтд
Перекресток
Перекресток 2000
РемтрансАВТО

Запрошена и получена бухгалтерская отчетность Ф1 и Ф2 на 31 декабря 2010г. по вышеуказанным юридическим лицам.

Признаков обесценения нет.

11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2010г (тыс.руб.):

Дебиторская задолженность	По состоянию на 01.01.10	По состоянию на 31.12.10
	со сроком погашения мен.12мес	со сроком погашения мен.12мес
Авансы выданные	2 543	2 596
Прочая дебиторская задолженность		
в том числе:		
Расчеты с бюджетом		28 170
проценты по предоставленным займам	345 674	876 756
Прочая задолженность	34 434	1 827 790
Итого	38 2651	2 735 312

В составе дебиторской задолженности отражена сумма GSWL Finance Limited по договору уступки прав требования (цессии) № 01-6/5892 от 30.06.10. в размере 1 542 368 тыс. руб. Премия по договору цессии составила 205 000 тыс. руб. Договором переуступки предусмотрено дальнейшее начисление процентов на задолженность. Фактически данная сумма является финансовым вложением.

12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества размером 10000 рублей оплачен полностью.

13. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2010г (тыс.руб.):

Кредиторская задолженность	По состоянию на 01.01.10	По состоянию на 31.12.10
Налоги и сборы	4 764	0
зadolженность перед персоналом	5	0
зadolженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	0	0
Поставщики и подрядчики	511	100 064
Прочая	10	545 184
Итого	5 290	645 248

14. Кредиты и займы

Долгосрочные кредиты и займы на 31.12.2010г – 17 000 000 тыс.руб.:

в т.ч.

Долгосрочные займы 17 000 000 тыс. руб.

Общество осуществляло привлечение заемных денежных средств, путем выпуска неконвертируемых процентных облигаций:

- Согласно Решению о выпуске ценных бумаг от 14.02.2007г (п. 12) обеспечение было предоставлено в виде поручительства, в размере равного сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска, составляющего 9 000 000 000 (девять миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям (не менее 341 млн.

рублей). Лицом, предоставившем обеспечения по выпуску ценных бумаг, является ЗАО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК».

- Согласно Решению о выпуске облигаций № 01/08 от 30.07.2008г (п. 9.1 проспекта эмиссии) условием обеспечения исполнения обязательств является поручительство. Объем предоставляемого обеспечения: Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме общей номинальной стоимости Облигаций выпуска, составляющей 8 000 000 000 (Восемь миллиардов) рублей и совокупного купонного дохода по Облигациям (не менее 304 млн. рублей).

15. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Резервы предстоящих расходов и платежей на 31.12.2010 отсутствовали.

16. Раскрытие информации по расходам и доходам Организации

Основным видом деятельности Организации является прочее финансовое посредничество (ОКВЭД 65.2).

Доход по основному виду деятельности за 2010 год составил 2 237 917 тыс. руб. Информация о доходе раскрыта по строке 060 (Проценты к получению) Отчета о прибылях и убытках за 2010 год.

Расходы по основному виду деятельности за 2010 год составили 2 179 018 тыс. руб. Информация о доходе раскрыта по строке 070 (Проценты к уплате) Отчета о прибылях и убытках за 2010 год.

Управленческие расходы в 2010г составили 8 686 тыс.руб.

17. Прочие доходы и расходы

В течение 2010г были произведены следующие доходы и расходы (тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы	Доходы за 2010г	Расходы за 2010г
Проценты	2 237 917	2 179 018
Прочее	7 908 152	7 700 312
Итого	10 146 069	9 879 330

18. Прибыль на один пай

Информация не приводится

19. Информация по прекращаемой деятельности

Информация не приводится

20. Аффилированные лица

Общество не производило операции с организациями, которые являются аффилированными лицами

21. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль 56 892 248 руб.
Отложенные налоговые активы 8 103 295 руб.
Отложенные налоговые обязательства 55 431 966 руб.

22. Государственная помощь

По состоянию на 31.12.2010г Обществом не было получено бюджетных средств

23. События, произошедшие после 31.12.2010г

Существенных событий после отчетной даты не происходило

24. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

25. Информация по сегментам

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность.

26. Операции со связными сторонами

В 2010 году Обществом были осуществлены операции со следующими связными сторонами:

ООО "Агроаспект" – предоставлены денежные средства по договору займа;

ООО "Агроторг" – получены проценты по ранее выданному займу;

ООО "Аргонот" – реализован вексель;

GSWL Finance Limited - предоставлены денежные средства по договору займа, по договору уступки прав требования передана часть задолженности ООО "Агроаспект" по договору займа;

ЗАО "Торговый дом "Перекресток" - получены проценты по ранее выданному займу;

ООО "Пятерочка Финанс" – погашен ранее выданный облигационный заем;

ЗАО "РемтрансАВТО" - получены проценты по ранее выданному займу.

27. Уровень существенной ошибки

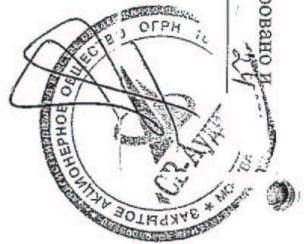
Обществом установлено, что в 2010 году существенной ошибкой является искажение показателей на сумму более 100 000 тыс. руб.

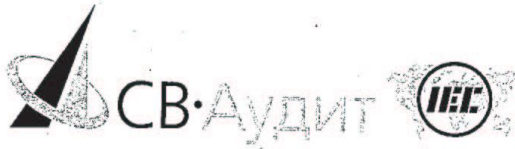
Генеральный директор
ООО «ИКС 5 Финанс»



А.М. Каменский

Пролито, пронумеровано и
скреплено печатью _____
листа (ов) _____





Аудиторско-консалтинговая группа
Член Российского Союза промышленников и предпринимателей

ЗАО «СВ-АУДИТ»
Россия, 105066, г. Москва, а/я 65
105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 40/12, корп. 20
Тел./факс: (495) 771-6565.
E-mail: sv-audit@sv-audit.ru
Http://www.sv-audit.ru

На 100ящие профессионалы для Вашего бизнеса

Исх.№ 207 от 20.04.2012

Аудиторское заключение

Москва
2012 г.

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 ФИНАНС», далее именуемое ООО «ИКС 5 ФИНАНС»

Государственный регистрационный номер 1067761792053

127572, г. Москва, Череповецкая ул., д. 17

Аудитор:

Закрытое акционерное общество «СВ-Аудит»

Государственный регистрационный номер 1027739080764

123001, г. Москва, ул. Большая Садовая, д. 3, стр. 7

Является членом СРО НП АПР, номер в реестре аудиторских организаций и аудиторов 10301050686

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «ИКС 5 ФИНАНС», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО «ИКС 5 ФИНАНС» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

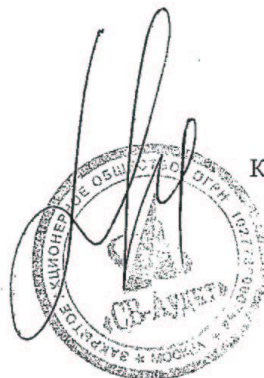
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «ИКС 5 ФИНАНС» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ЗАО «СВ-Аудит»
Генеральный директор

20.04.2012 г.



Крашенинина Е.В.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"</u>	Дата (число, месяц, год)	<u>31 12 2011</u>
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	<u>0710001</u>
Вид экономической деятельности	<u>Прочее финансовое посредничество</u>	по ОКПО	<u>98982325</u>
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	ИНН	<u>7715630469</u>
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	<u>65.2</u>
Местонахождение (адрес)	<u>109029, Москва г, Калитниковская Ср. ул, дом № 28, стр.4</u>	по ОКОПФ / ОКФС	<u>65 16</u>
		по ОКЕИ	<u>384</u>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	13 560 927	15 236 607	16 807 170
	Отложенные налоговые активы	1160	300	8 223	1 698
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 561 227	15 244 830	16 808 868
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 077 305	2 735 312	382 651
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 542 368	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	351	861	1 771
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3 620 025	2 736 173	384 422
	БАЛАНС	1600	17 181 252	17 981 004	17 193 290

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	10	10	10
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370			
	Итого по разделу III	1300	608 445	271 854	118 022
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		608 455	271 864	118 032
	Заемные средства	1410	16 366 441	17 000 000	17 061 518
	Отложенные налоговые обязательства	1420	39	63 892	8 460
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	16 366 480	17 063 892	17 069 978
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	206 316	645 248	5 280
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		94	100 064	511
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	206 316	645 248	5 280
	БАЛАНС	1700	17 181 252	17 981 004	17 193 290

Руководитель

Анисимов Денис
Владимирович
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

Анисимов Денис
Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2012 г.

**Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	0710002	31	12	2011
Вид экономической деятельности <u>Прочее финансовое посредничество</u>		ИНН	98982325			
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>		по ОКВЭД	7715630469			
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	65	16		
		по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(292)	(8 686)
	Доходы от участия в других организациях	2310	(292)	(8 686)
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	2 002 765	2 237 917
	Прочие доходы	2340	(1 663 208)	(2 179 018)
	Прочие расходы	2350	6 151 854	7 908 152
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(6 142 104)	(7 700 312)
	Текущий налог на прибыль	2410	349 015	258 053
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(68 353)	(56 892)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(57 379)	52 610
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	63 852	(55 432)
	Прочее	2460	(7 923)	8 103
	Чистая прибыль (убыток)	2400	336 591	153 832

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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	336 591	153 832
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель Анисимов Денис Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2012

Главный бухгалтер


 (подпись) Анисимов Денис Владимирович
 (расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011г.**

Коды		
0710003		
31	12	2011
98982325		
7715630469		
65.2		
65	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД _____
 Прочее финансовое посредничество _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
 Общества с ограниченной ответственностью _____ / Частная собственность _____
 Единица измерения: _____ в тыс. рублей _____ по ОКЕИ _____

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 2009 г.	3100	10				118 022	118 032
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211		X			153 833	153 833
переоценка имущества	3212	X		X	X	153 833	153 833
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X					
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X	
реорганизация юридического лица	3216						X

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							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X		X		
уменьшение количества акций	3224				X		
реорганизация юридического лица	3225				X		
Дивиденды	3226				X		
Изменение добавочного капитала	3227	X	X				
Изменение резервного капитала	3230	X	X	X	X		
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3240	X	X	X			X
За 2011 г.	3200	10					X
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	271 854	271 854
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X			336 592	336 592
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X	X	336 592	336 592
дополнительный выпуск акций	3313	X	X				
увеличение номинальной стоимости акций	3314				X		
реорганизация юридического лица	3315				X	X	
Уменьшение капитала - всего:	3316				X		X
в том числе:							
Убыток	3320						
переоценка имущества	3321	X	X				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	X	X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X				
уменьшение количества акций	3324				X		
реорганизация юридического лица	3325				X		
Дивиденды	3326				X		
Изменение добавочного капитала	3327	X	X				
Изменение резервного капитала	3330	X	X		X		
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3340	X	X	X			X
За 2011 г.	3300	10					X
Итого						608 445	608 455

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2010 г.		
		На 31 декабря 2009 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	608 455	271 864	118 032



Руководитель
Анисимов Денис
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Анисимов Денис
Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2012 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2011
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710004		
Вид экономической деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКПО	98982325		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7715630469		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	65.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	32
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(10 706 133)	(2 570 288)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(108)	(10 738)
в связи с оплатой труда работников	4122	(146)	(26)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(2 167 877)
налога на прибыль	4124	(98 389)	-
по расчетам по прочим налогам и сборам	4125	(6 578)	(90 465)
прочие платежи	4129	(10 600 912)	(301 182)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 706 133)	(2 570 256)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	211 259	4 284 127
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	1 655 032
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	211 259	2 629 095
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 016 253)	(4 793 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(1 093 087)	-
займы, предоставленные другим организациям	4225	(7 923 166)	(4 793 500)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 804 994)	(509 373)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	19 511 780	4 421 963
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	4 421 963
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	19 511 780	-
Платежи - всего	4320	(1 163)	(1 343 244)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	(1 343 244)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(1 163)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	19 510 617	3 078 719
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(510)	(910)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	861	1 771
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	351	861
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Анисимов Денис Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

Анисимов Денис Владимирович
(расшифровка подписи)

10 марта 2012 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (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		Переоценка	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			начислено амортизации	Убыток от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неформальные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	Изм. списано за период как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	-	-	-	-
	5190	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2011 г.	-	-	-	-
	5191	за 2010 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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Пересеченка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2010 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 в том числе:	5240	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5260	за 2010 г.	-	-	-	-	
	5241	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2010 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	
	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-
	5261	-
	5270	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5271	-
	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						за 2011 г.	за 2010 г.					первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	15 236 607	-	-	(1 675 680)	-	-	-	-	13 560 927	-
	5311	за 2010 г.	16 807 170	-	3 085 999	(4 656 562)	-	-	-	-	15 236 607	-
в том числе:												
ценные бумаги	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	4 656 562	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2011 г.	-	-	-	(4 656 562)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2011 г.	15 236 607	-	-	(1 675 680)	-	-	-	-	13 560 927	-
	5310	за 2010 г.	16 807 170	-	3 085 999	(4 656 562)	-	-	-	-	15 236 607	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего в том числе:	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
												за 2011 г.	за 2010 г.
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность			
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	2 735 312	-	6	-	(658 013)	-	-	-	3 619 674	-
	5530	за 2010 г.	382 651	-	2 352 661	-	-	-	-	-	2 735 312	-
в том числе:	5511	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2011 г.	2 596	-	6	-	-	-	-	-	2 602	-
	5532	за 2010 г.	2 543	-	53	-	-	-	-	-	2 596	-
Авансы выданные	5513	за 2011 г.	2 732 716	-	2 352 608	-	(658 013)	-	-	-	3 617 072	-
	5533	за 2010 г.	380 108	-	-	-	-	-	-	-	2 732 716	-
Прочая	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	2 735 312	-	6	-	(658 013)	-	-	X	3 619 674	-
	5520	за 2010 г.	382 651	-	2 352 661	-	-	-	-	X	2 735 312	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541						
прочая	5542						
	5543						
	5544						

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ния	выбыло			списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.									
в том числе:	5571	за 2010 г.									
кредиты	5552	за 2011 г.									
займы	5572	за 2010 г.									
прочая	5553	за 2011 г.									
	5573	за 2010 г.									
	5554	за 2011 г.									
	5574	за 2010 г.									
	5555	за 2011 г.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2010 г.	645 248								
в том числе:	5580	за 2010 г.	5 290	644 721			(438 932)				206 316
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	100 064								645 248
авансы полученные	5581	за 2010 г.	511	99 553			(99 970)				94
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2010 г.									100 064
кредиты	5563	за 2011 г.									
займы	5583	за 2010 г.	4 764				(4 764)				
прочая	5584	за 2010 г.									
	5585	за 2011 г.									
	5586	за 2010 г.	545 184				(338 962)				206 222
	5567	за 2011 г.	16	545 168							645 184

	5587	3a 2010 г.		5550	3a 2011 г.		5570	3a 2010 г.								
Итого					645 248											
					5 290			644 721								
										(438 932)				X		206 316
										(4 764)				X		645 248

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 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 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	84	30
Отчисления на социальные нужды	5630	23	8
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	185	8 661
Итого по элементам	5660	292	8 699
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	292	8 699

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700					
в том числе:	5701					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2011 г.	5910				
за 2010 г.	5920				
за 2011 г.	5911				
за 2010 г.	5921				

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ИКС 5 Финанс» за 2011 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. *ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА*
2. *КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2011Г*
3. *АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА*
4. *КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*
5. *ИЗМЕНЕНИЯ ВСТУПИТЕЛЬНОГО БАЛАНСА НА 01 ЯНВАРЯ 2011Г*
6. *ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА*
7. *НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*
8. *ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*
9. *МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ*
10. *КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*
11. *ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*
12. *УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ*
13. *КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*
14. *КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ*
15. *РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ И ПЛАТЕЖЕЙ*
16. *РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОБЩЕСТВА*
17. *ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*
18. *ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*
19. *ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ*
20. *АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА*
21. *РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*
22. *ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ*
23. *СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2011*
24. *УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*
25. *ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ*
26. *ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗНЫМИ СТОРОНАМИ*
27. *УРОВЕНЬ СУЩЕСТВЕННОЙ ОШИБКИ*

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИКС 5 Финанс» (далее Общество) за 2011 г, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации

1. Деятельность Организации

Общество учреждено 27.12.2006г.

Общество зарегистрировано по адресу: 127572, Москва, Череповецкая., д.17

Данные о государственной регистрации Общества: зарегистрировано МИ ФНС №46 по г.Москве, свидетельство серия 77 №009865073 от 27.12.2006 г.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- финансовое посредничество

Среднесписочная численность сотрудников в 2011г составила 1 чел.

2. Краткая характеристика деятельности организации за 2011г

Основным видом деятельности является финансовое посредничество.

3. Анализ и оценка структуры баланса

Информация не приводится

4. Краткое описание основных положений учетной политики

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом №129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учете» (с изменениями от 28 марта 2002г) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года (с изменениями от 24 марта 2000г), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства

Основные средства стоимостью менее 20000 руб. списываются на затраты по мере передачи имущества в эксплуатацию. Амортизация на основные средства стоимостью менее 20000 руб. не начисляется.

Переоценка объектов основных средств в 2011г не производилась.

Общество не создавало резерв на ремонт основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете производится линейным способом. Срок полезного использования ОС в налоговом учете определяется в соответствии с классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы (утверждена постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года).

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение. После первоначального признания нематериальные активы учитываются по фактической стоимости приобретения за вычетом суммы накопленной амортизации.

Амортизация по нематериальным активам в бухгалтерском учете осуществляется линейным способом и нелинейным в налоговом учете.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

Срок полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации составляет 10 лет.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность

Общество в 2011 г не создавало резерв по сомнительным долгам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н» (с изменениями от 30 декабря 1999г, 30 марта 2001г)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, е покрытой поступлением)

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих

условий (п.12 ПБУ 9/99)

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования, распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Для целей налогообложения выручка признается методом начисления

Списание общехозяйственных затрат

Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности в соответствии с п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Резерв вознаграждений по итогам работы за 2011г не начислялся. Общество не создавало резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактических произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно – по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации – по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде.

Бухгалтерский учет по валютным счетам организации и операциям в иностранной валюте ведется в рублях на основании пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату совершения операции.

Прочее

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2000 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как внереализационные доходы или внереализационные расходы.

Курсовая разница зачисляется на финансовые результаты общества по мере ее принятия к бухгалтерскому учету.

Списание расходов будущих периодов

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете на сч.97 «расходы будущих периодов» и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

5. Изменения вступительного баланса на 01.01.2011

Изменений не было.

6. Основные средства

По состоянию на 31.12.2011 на балансе основных средств нет

7. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2011 на балансе нематериальных активов нет

8. Долгосрчные финансовые вложения (тыс.руб.)

Финансовые вложения	Остаток на 01.01.2011	Остаток на 31.12.2011
Долговые ценные бумаги	0	0
НКД	0	0
Предоставленные займы	15 236 607	13 560 927
Итого (стр.1150 Ф №1)	15 236 607	13 560 927

9. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.2011 отсутствуют

10. Краткосрочные финансовые вложения

по состоянию на 31.12.2011 отсутствуют

Долгосрчные финансовые вложения:

Проверка на обесценение финансовых вложений в 2011 году:

Агроаспект
Агроторг ООО
Грассвелл Лтд
Перекресток
Перекресток 2000
Красноборское
ИКС 5 Недвижимость
Представительство Алпегру
Катуково

Дубровка
Спортивный
Актив Кабель
GSWL Finance Limited
СК Ладога
РемтрансАВТО

Запрошена и получена бухгалтерская отчетность Ф1 и Ф2 на 31 декабря 2010г. по вышеуказанным юридическим лицам.

Признаков обесценения нет.

11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2011г (тыс.руб.):

Дебиторская задолженность	По состоянию на 01.01.11	По состоянию на 31.12.11
	со сроком погашения мен.12мес	со сроком погашения мен.12мес
Авансы выданные	2 596	2 602
Прочая дебиторская задолженность		
в том числе:		
Расчеты с бюджетом	28 170	70 780
проценты по предоставленным займам	876 756	1 681 307
Прочая задолженность	1 827 790	1 864 985
Итого	2 735 312	3 619 674

В составе дебиторской задолженности отражена сумма GSWL Finance Limited по договору уступки прав требования (цессии) № 01-6/5892 от 30.06.10. в размере 1 542 368 тыс. руб. Премия по договору цессии составила 205 000 тыс. руб. Договором переуступки предусмотрено дальнейшее начисление процентов на задолженность. Фактически данная сумма является финансовым вложением.

12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества размером 10 000 рублей оплачен полностью.

13. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2011г (тыс.руб.):

Кредиторская задолженность	По состоянию на 01.01.11	По состоянию на 31.12.11
Налоги и сборы	0	0
зadolженность перед персоналом	0	0
зadolженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	0	0
Поставщики и подрядчики	100 064	94
Прочая	545 184	206 222
Итого	645 248	206 316

14. Кредиты и займы

Долгосрочные кредиты и займы на 31.12.2011г – 16 366 441 тыс.руб.:

в т.ч.

15. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Резервы предстоящих расходов и платежей на 31.12.2011 отсутствовали.

16. Раскрытие информации по расходам и доходам Организации

Основным видом деятельности Организации является прочее финансовое посредничество (ОКВЭД 65.2).

Доход по основному виду деятельности за 2011 год составил 2 002 765 тыс. руб.
Информация о доходе раскрыта по строке 2320 (Проценты к получению) Отчета о прибылях и убытках за 2011 год.

Расходы по основному виду деятельности за 2011 год составили 1 663 208 тыс. руб.
Информация о расходе раскрыта по строке 2330 (Проценты к уплате) Отчета о прибылях и убытках за 2011 год.

Управленческие расходы в 2011г составили 292 тыс.руб.

17. Прочие доходы и расходы

В течение 2011г были произведены следующие доходы и расходы (тыс.руб.)

Прочие доходы и расходы	Доходы за 2010г	Расходы за 2010г
Проценты	2 002 765	1 663 208
Прочее	6 151 854	6 142 104
Итого	8 154 619	7 805 312

18. Прибыль на один пай

Информация не приводится

19. Информация по прекращаемой деятельности

Информация не приводится

20. Аффилированные лица

Общество не производило операции с организациями, которые являются аффилированными лицами

21. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль 68 353 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы 7 923 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства 63 852 тыс. руб.

22. Государственная помощь

По состоянию на 31.12.2011г Обществом не было получено бюджетных средств

23. События, произошедшие после 31.12.2011г

Существенных событий после отчетной даты не происходило

24. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

25. Информация по сегментам

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность.

26. Операции со связными сторонами

В 2010 году Обществом были осуществлены операции со следующими связными сторонами:

ООО "Агроаспект" – предоставлены денежные средства по договору займа;

ООО "Агроторг" – получены проценты по ранее выданному займу;

GSWL Finance Limited - предоставлены денежные средства по договору займа, по договору уступки прав требования передана часть задолженности ООО "Агроаспект" по договору займа;

ЗАО "Торговый дом "Перекресток" - получены проценты по ранее выданному займу;

ЗАО "РемтрансАВТО" - получены проценты по ранее выданному займу.

27. Уровень существенной ошибки

Обществом установлено, что в 2011 году существенной ошибкой является искажение показателей на сумму более 100 000 тыс. руб.

Генеральный директор
ООО «ИКС 5 Финанс»



Анисимов Д.В.

и.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы			
2. Основные средства	1110	-	-
3. Незавершенное строительство	1130	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1170	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1140	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1150+1240	15 236 607	15 103 296
7. Заласы	1120+1160	8 223	300
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1210	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1220	-	-
10. Денежные средства	1230	2 735 312	2 077 305
11. Прочие оборотные активы	1250	861	351
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		17 981 004	17 181 252
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	17 000 000	16 366 441
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	63 892	39
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	645 248	206 316
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <4>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		17 709 140	16 572 796
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))			
21. расчету (стр. 20))		271 864	608 455

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участникам (учредителям) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине долговых и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель _____



(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись) (расшифровка подписи)

<4> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Пролито, пронумеровано и
скреплено печатлю _____ 42
листа (об)





Аудиторско-консалтинговая группа
Член Российского Союза промышленников и предпринимателей

ЗАО «СВ-АУДИТ»
Россия, 105066, г. Москва, в/л 65
105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 40/12, кор. 20
Тел./факс: (495) 771-6565
E-mail: sv-audit@sv-audit.ru
Http://www.sv-audit.ru

На 100 ящие профессионалы для Вашего бизнеса

Исх. № 32 от 17.03.2013

Аудиторское заключение

Москва
2013 г.

**Участникам ООО «ИКС 5 Финанс»
и иным лицам**

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 Финанс», далее именуемое указывается ООО «ИКС 5 Финанс»

Государственный регистрационный номер 1067761792053

127572, г. Москва, Череповецкая ул., д. 17

Аудитор:

Закрытое акционерное общество «СВ-Аудит»

Государственный регистрационный номер 1027739080764

123001, г. Москва, ул. Большая Садовая, д. 3, стр. 7

Является членом СРО НП АПР, номер в реестре аудиторских организаций и аудиторов 10301050686

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «ИКС 5 Финанс», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО «ИКС 5 Финанс» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности.

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

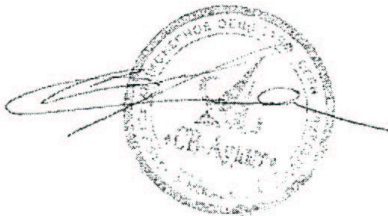
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «ИКС 5 Финанс» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2012 года включительно в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ЗАО «СВ-Аудит»
Директор департамента аудита

27.03.2013 г.



Сахарова Е.А.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	по ОКПО	98982325
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7715630469
Вид экономической деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД	65.2
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65 16
Единица измерения	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	127572, Москва г, Череповецкая ул, дом № 17		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Форма по ОКУД	0710001		
Коды			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	19 671 596	13 560 927	15 236 607
	Отложенные налоговые активы	1180	493	300	5 223
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	19 672 089	13 561 227	15 244 830
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	5 225 063	2 077 305	2 735 312
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 681 496	1 542 368	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	482	351	881
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 907 043	3 620 025	2 736 173
	БАЛАНС	1600	26 579 132	17 181 252	17 981 004

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 317 000	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	987 425	508 445	271 854
	Итого по разделу III	1300	4 304 435	508 455	271 864
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	21 993 775	15 366 441	17 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	39	39	63 892
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	21 993 814	15 366 480	17 063 892
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	183 253	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	97 628	206 316	645 248
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	2	-	-
	Итого по разделу V	1500	280 883	206 316	645 248
	БАЛАНС	1700	26 579 132	17 181 252	17 981 004

Руководитель  (подпись)

 **ИКО БИНАНС**
ООО "ИКО БИНАНС"

Анисимов Донис Владимирович
(расшифровка подписи)


21 февраля 2013 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число месяц год)	31	12	2012
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"	по ОКПО	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	98982325		
Вид экономической деятельности	Прочее финансовое посредничество	по ОКВЭД	7715630469		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(144)	(292)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(144)	(292)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 898 509	2 002 765
	Проценты к уплате	2330	(1 438 404)	(1 663 208)
	Прочие доходы	2340	2 033 468	5 151 554
	Прочие расходы	2350	(2 020 284)	(6 142 104)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	473 145	349 015
	Текущий налог на прибыль	2410	(94 358)	(68 353)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(463)	(57 379)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	63 852
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	193	(7 923)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	378 980	336 591

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	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	378 980	336 591
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



 Руководитель _____

 (подпись)

 Ани́мов Дени́с Влади́мирович

 (расшифровка подписи)

21 февраля 2013 г.

1. Движение капитала
за Январь - Декабрь 2012г.

Коды	0710003		
Форма по ОКУД	31	12	2012
Дата (число, месяц, год)	98992325		
ИНН	7745830469		
ИНН по ОКВЭД	65.2		
ИНН по ОКФС	65	16	
ИНН по ОКЕИ	384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	10	-	-	-	271 854	271 864
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего	3210	-	-	-	-	336 592	336 592
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	336 592	336 592
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с 2

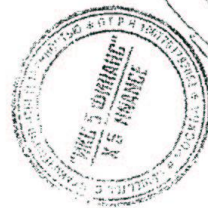
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенный прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе							
убыток	3221	X	X	X	X		
переоценка имущества	3222	X	X				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X				
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X				
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	X	X		
Изменение резервного капитала	3240	X	X				X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	10		X			X
За 2012 г.						608 445	608 455
Увеличение капитала - всего	3310						
в том числе							
чистая прибыль	3311	X	X				378 980
переоценка имущества	3312	X	X	X	X		378 980
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X				
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315					X	
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего	3320						
в том числе							
убыток	3321	X	X	X	X		
переоценка имущества	3322	X	X				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X				
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	X	X	X	X		
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	X		
Изменение резервного капитала	3340	X	X	3 317 000			X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	10		3 317 000		987 425	4 304 435

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

Наименование показателя	Код	Размерный капитал на 2011 г		На 31 декабря 2011 г
		На 31 декабря 2010 г	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
Корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрыты убыток)				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2011 г.	на 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	4 304 435	608 455	271 864



(Handwritten signature)

Руководитель: Анисимов Денис Владимирович
(подпись)

21 февраля 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Форма по ОКУД	0710004		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
по ОКПО	98982325		
ИНН	7715630469		
по ОКВЭД	65.2		
по ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 (экономической деятельности) Прочая финансовое посредничество
 организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность
 единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г	За Январь - Декабрь 2011г
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(19 529 091)	(10 706 133)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(48)	(108)
в связи с оплатой труда работников	4122	(51)	(146)
процентов по долговым обязательствам	4123	(* 253 943)	-
налога на прибыль	4124	(103 016)	(98 389)
по расчетам по прочим налогам	4125	(1 428)	(6 578)
прочие платежи	4129	(18 170 605)	(10 600 912)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(19 529 091)	(10 706 133)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 028 261	211 259
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	5 310 239	-
дивидендов процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	718 022	211 259
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(202 000)	(9 016 253)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(202 000)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(1 093 087)
займы, предоставленные другим организациям	4225	-	(7 923 166)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	5 826 261	(8 804 994)

Наименования показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г	За Январь - Декабрь 2011г
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	13 703 099	19 511 780
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 999 350	-
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	8 703 749	19 511 780
Платежи - всего	4320	(138)	(1 163)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(138)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(1 163)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	13 702 961	19 510 617
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	131	(510)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	351	861
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	482	351
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Уководитель

(подпись)



Анисимов Пётр Владимирович
(расшифровка подписи)

21 февраля 2013 г

Утверждена
Приказом ФНС России
от "25" февраля 2009 г. N MM-7-6/858

место штампа
налогового органа

ЗАО ИКС 5 Недвижимость,
7816157915/785050001
(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование
организации, ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

Квитанция
о приеме налоговой декларации (расчета)
в электронном виде

Налоговый орган 7715, ИФНС России №
15 по г. Москве настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код
налогового органа)

Общество с ограниченной ответственностью "ИКС 5 ФИНАНС", 7715630469/771501001
(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального
предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))
представил(а) 18.01.2013 в 18.59.00 налоговую декларацию (расчет)
Налоговая декларация по налогу на добавленную стоимость, 1151001, 0, 24, 2012
(наименование налоговой декларации, вид документа, отчетный период,
отчетный год)

в файле NO_NDS_7715_7715_7816157915785050001_20130118_875bfa55-3e91-483a-
bc29-71145d32ecc2
(наименование файла)

в налоговый орган 7715, ИФНС России № 15 по г. Москве,
(наименование и код налогового органа)
которая поступила 20.01.2013 и принята налоговым органом 20.01.2013,
регистрационный номер 31824474

Должностное лицо

(наименование налогового органа)

(классный чин)

(подпись)

(Ф.И.О.)

М.П.

Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов:
ИФНС № 15 по г. Москве (Дрямов Евгений Михайлович)

<https://extern.kontur.ru/ft/transmission/state.aspx?key=%2faHKgzRcVkeDNGkqArh5...> 25.01.2013

Форма по КНД 1166004

место штампа

ЗАО "ИКС 5 Недвижимость",
7916157915/795050001
(полное наименование
организации, ИНН/КПП;
Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

Подтверждение даты отправки

ЗАО ВФ СКБ Контур, 15М
(наименование специализированного оператора связи; код налогового органа)
настоящим документом подтверждает, что 12.03.2013 в 09:16:41 был отправлен
электронный документ в файле

NO_BUNGTCH_7715_7715_7816157915795050001_20130312_7c9b73c6-1da4-4c32-8e88-
2ea0afe22400

NO_DOVER_7715_7715_7816157915795050001_20130312_206d4462-3d97-41ab-868b-
0e6868ca7c58

NO_BUNPZ_7715_7715_7816157915795050001_7c8b73c6-1da4-4c32-8e88-
2ea0afe22400_20130312_9dc54f77-8e0b-474c-8287-e4b58d6c589a

(наименование файла)

Налогоплательщик:

ООО "ИКС 5 ФИНАНС", 7715630469-771501001
(наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя
(физического лица), ИНН (при наличии))

Информация об отчете:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2012 год
(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период (при
наличии))

Получатель документа:

7715, ИФНС России № 15 по г. Москве
(код налогового органа)

Ⓜ Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: СКБ Контур

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ
ОТЧЕТУ ПО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ
ООО «ИКС 5 ФИНАНС»
ЗА 2012 ГОД.**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИКС 5 Финанс» за 2012 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ИКС 5 Финанс». Зарегистрировано: МИ ФНС №46 по г.Москве, свидетельство серия 77 №009865073 от 27.12.2006 г.

ОГРН **1067761792053** свидетельство серия 77 №009865073 27.12.2006

ИНН 7715630469, КПП 771501001

Общество зарегистрировано по адресу: 127572, Москва, Череповецкая., д.17
Почтовый адрес Общества: 109029, г. Москва, ул. Ср. Калитниковская, д. 28, стр. 4

Учредителями Общества являются:

Компания ООО «ИКС 5 Ритейл Групп», доля в уставном капитале составляет 100%.

Уставный капитал Общества установлен в размере 10 000 рублей.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31 декабря 2012 года составила 1 человек.

Основным видом деятельности Общества является финансовое посредничество.

1.2. Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является ЗАО «СВ-Аудит», зарегистрировано 14.04.1997г, свидетельство о государственной регистрации № 397.009 выдано «14» апреля 1997 года, лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 004172 от «15» мая 2003г. Министерства финансов РФ продлена до 15.05.2013 г., свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1027739080764 выдано Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москва от 19.08.2002г.

1.3. Информация об органах управления по состоянию на 31 декабря 2012 г.

- Анисимов Д.В. - Генеральный директор ООО «ИКС 5 Финанс».

1.4 Форма ведения бухгалтерского учета

В Организации применяется *автоматизированная форма* ведения бухгалтерского учета. Для оптимизации учета бизнес-процессов Организация использует интегрированную информационную систему управления на основе системы SAP класса ERP-систем

2. Учётная политика Общества

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе следующей учётной политики:

2.1. Основа составления

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Оценка имущества и обязательств

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самом Обществе - по стоимости его изготовления;
- полученного в качестве вклада в Уставной капитал - по согласованной участниками денежной оценке.

Операции по валютным счетам, а также по операциям в иностранной валюте в 2011 году производились. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательства по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность. Курсовые разницы подлежат зачислению на финансовые результаты организации как внереализационные доходы или расходы, за исключением курсовой разницы, связанной с расчетами с учредителями Организации по вкладам, в том числе в уставный капитал Организации.

Пересчет стоимости полученных и выданных авансов, а также предварительной оплаты, задатков, выраженной в иностранной валюте, после их принятия к бухгалтерскому учету, в связи с изменением курса иностранной валюты к рублю, Организацией *не производится*.

Бухгалтерский учет имущества, основных средств, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях с копейками без округления. Бухгалтерский учет по валютным счетам организации и операциям в иностранной валюте ведется в рублях на основании пересчета обязательств по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции

2.3. Нематериальные активы

На балансе предприятия нематериальные активы отсутствуют.

2.4. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей. При принятии к бухгалтерскому учету основных средств стоимостью не более 40 000 рублей (включительно), организация применяет норму ПБУ 6/01 «Учет основных средств» пункт 5 и учитывает данные основные средства по правилам бухгалтерского для материально-производственных запасов. В отношении учета основных средств применяются нормы Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26н.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету с учетом следующих особенностей:

Проценты по кредитам банков и иным заемным обязательствам, использованным на приобретение объектов основных средств, начисленные до принятия объектов к бухгалтерскому учету, включаются в первоначальную стоимость. Проценты, начисленные после постановки объектов на учет, признаются как операционный расход.

Первоначальная стоимость определяется в зависимости от способа поступления основных средств.

При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление.

При получении основных средств, в качестве вклада в уставной капитал, первоначальной стоимостью признается согласованная участниками денежная оценка основных средств.

При получении основных средств по договору дарения и в иных случаях безвозмездного получения первоначальной стоимостью признается их рыночная стоимость на дату оприходования.

Первоначальная стоимость объектов основных средств, полученных или подлежащих получению по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется на основании цены, предусмотренной в договоре.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Амортизация основных средств и доходных вложений производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Инвентаризация основных средств проводится при смене МОЛ, но не реже одного раза в 3 года. Выявленные при инвентаризации основные средства, оказавшиеся в излишке, приходуются по рыночной стоимости на дату проведения инвентаризации. Соответствующая сумма зачисляется на финансовые результаты организации.

На балансе предприятия земельные участки отсутствуют.

2.5. Материально- производственные запасы и покупные товары

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. №119н, на счете 10 «Материалы». Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Учет материально-производственных запасов ведется по фактической себестоимости без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. №119н, Методическими рекомендациями по учету и оформлению операций приема, хранения и отпуска товаров в организациях торговли, утвержденными письмом Роскомторга от 10.07.1996 г. № 1-794/32-5, на счете 41 «Товары. Товары принимаются к бухгалтерскому учету по по стоимости их приобретения. Транспортно-заготовительные расходы в стоимости товаров не учитываются, и отражаются в составе расходов на продажу. При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости единицы товаров за месяц (взвешенная оценка). Оценка товаров по средней себестоимости производится по каждой группе (виду) товаров путем деления общей себестоимости группы (вида) товаров на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца

2.6. Расчёты с дебиторами и кредиторами.

Организация осуществляет бухгалтерский учет расчетов с дебиторами и кредиторами, руководствуясь действующими нормативно-правовыми актами, включая Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (Приказ Минфина от 29.07.1998 г. №34н), Федеральным законом «О бухгалтерском учете» (№129-ФЗ от 21.11.1996 г.), Инструкцию по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н).

Дебиторская задолженность - сумма задолженности, причитающейся Организации от юридических или физических лиц, образовавшейся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Кредиторская задолженность - сумма задолженности Организации перед юридическими или физическими лицами, образовавшейся в результате хозяйственных взаимоотношений с ними.

Организация осуществляет перевод краткосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности в долгосрочную, в случаях, если по условиям договора сроки погашения задолженности пересматриваются в сторону увеличения и становятся свыше 12 месяцев, если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности срок погашения задолженности составляет более 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Реклассификация задолженности осуществляется *автоматизировано* в системе SAP *ежемесячно* на последний день месяца.

Общество создает Резерв по сомнительным долгам.

2.7 Расчеты по займам и кредитам

Организация осуществляет учет полученных займов и кредитов, руководствуясь Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина от 6 октября 2008 г. №107н.

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок не более 12 месяцев, отражаются в составе краткосрочной задолженности.

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок более 12 месяцев, отражаются в составе долгосрочной задолженности.

Если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности до погашения займа (кредита) или его части остается не более 12 месяцев, остаток (часть) такой задолженности переводится в состав краткосрочной задолженности и учитывается на счете Р66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

Реклассификация задолженности по кредитам и займам производится *автоматизировано* в системе учета SAP *ежемесячно на последний день месяца*

2.8. Расчёты по налогу на прибыль

Отчетным периодом в Обществе по налогу на прибыль – установить 1 квартал, полугодие, девять месяцев, налоговым периодом - год. В течение отчетного периода Общество исчисляет сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном ст. 286 НК РФ (равными долями в размере одной трети фактически уплаченного авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплаты ежемесячных авансовых платежей).

2.9. Признание доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №33н, а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №33н.

3. Основные показатели эффективности деятельности Общества

По состоянию на 01 января и 31 декабря 2012 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

Показатель	01.01.2012	31.12.2012
Стоимость чистых активов, тыс.руб.	608 455	4 304 435
Коэффициент абсолютной ликвидности = стр.1240+стр.1250/(стр.1500-стр.1530-стр.1540)	7,47	5,98
Коэффициент текущей ликвидности = стр.1200/(стр.1500-стр.1530-стр.1540)	17,54	24,59
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами =(стр.1300+стр.1400+стр.1530- стр.1100)/стр.1200	0,94	0,96

4. Пояснения к существенным статьям баланса

4.1. Основные средства – строка 1130

По состоянию на 31.12.2012 на балансе основных средств нет

4.2. Финансовые вложения – строка 1170

Объём финансовых вложений за 2012 год составил (тыс. руб.):

Финансовые вложения на 31.12.2012г.	19 671 596
Из них:	
Предоставленные займы	19 671 596
Долговые ценные бумаги	0

4.3. Материально-производственные запасы и товары для перепродажи – строка 1210

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.2012 отсутствуют

4.4. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов по состоянию на 31.12.2012 г. отсутствуют.

4.5. Краткосрочная дебиторская задолженность – строка 1230

Краткосрочная задолженность ООО «ИКС 5 Финанс» по состоянию на 31.12.2012г. составляет 5 225 063 тыс.руб.

Вид задолженности	На 31.12.2011г., тыс. руб.
Авансы выданные	944
Расчеты по налогам и сборам	65 995
Проценты по предоставленным займам	2 793 983

Прочая дебиторская задолженность	2 860 922
----------------------------------	-----------

Вся краткосрочная дебиторская задолженность носит плановый характер и отвечает условиям договоров с контрагентами.

4.6. Долгосрочные финансовые вложения – строка 1170

Долгосрочные выданные процентные займы :

Наименование компании	Сумма займа, тыс. руб.
Представительство компании с ограниченной ответственностью «Аллегру Ретэйл Пропертиз Лимитед»	630 000
ЗАО «ИКС5 Недвижимость»	9 792 593
ООО «Строительная компания «Ладога»	730 000
GSWL Finance Limited	4 926 924
ООО «Агроторг»	2 131 062
ООО «Катуково»	106 000
ООО «Дубровка»	582 950
ООО «Декорт»	76 000
ООО «Агроторг-Ростов»	1 000
ООО «Красноборское»	695 065
Итого	19 671 596

4.7. Уставный капитал – строка 1310

По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал составляет 10 000 рублей. По состоянию на 31 декабря 2012 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2012 года присоединение прочих организаций не производилось.

4.8. Чистая прибыль и её распределение – строка 1370

Чистая прибыль Общества за 2012 год составляет 4 304 435 тыс.руб.

Прилагаемая бухгалтерская отчетность не отражает распределение прибыли за 2012 год. Такое распределение будет отражено после его утверждения на годовом общем собрании акционеров Общества. Поскольку предлагаемая сумма дивидендов и прочего распределения прибыли на дату подписания настоящей Бухгалтерской Отчетности не определена, она не раскрывается в настоящей Бухгалтерской Отчетности.

4.9. Краткосрочная кредиторская задолженность - 1520

Вид задолженности	На 31.12.2012г., тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	148
Авансы полученные	-
Расчеты по налогам и сборам	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	4
Прочая кредиторская задолженность	97 473
Итого	97 628

Вся краткосрочная кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, а также срокам расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами.

4.10. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства – строка 1410 и 1510

Облигационные займы - (строка 1410 Ф1) – 17 724 789 тыс. руб.

Займ с ЗАО «Торговый дом «ПЕРЕКРЕСТОК» - (строка 1410 Ф1) – 4 268 986 тыс. руб.

Итого строка 1410 – 21 993 775 тыс. руб.

Строка 1510 Ф1 «Заемные средства» составляют – 183 253 тыс. руб. (проценты по долгосрочным займам).

5. Пояснения к существенным статьям отчёта о прибылях и убытках

5.1. Доходы от деятельности – строка 2110

Доходы от деятельности (выручка Общества) за 2011 год составила:

Выручка от продажи товаров, услуг в тыс.руб.	0	100%
----------------------------------------------	---	------

5.2. Расходы на деятельность Общества – строки 2120 и 2210

Расходы Общества в тыс. руб	144
В том числе:	
Аудиторские расходы	41
Консультационно-юридические	23
Расходы на оплату труда и ЕСН	60
Прочие расходы	20

5.3. Внереализационные доходы и расходы Общества – строки 2340 и 2350

Внереализационные доходы в тыс. руб.	3 931 977
В том числе:	
Проценты	1 898 509
Положительные курсовые разницы	9
Прочие доходы	2 033 459
Внереализационные расходы в тыс. руб.	3 458 688
В том числе:	
Проценты	1 438 404
Отрицательные курсовые разницы	14
Банковские расходы	127
Прочие расходы	2 020 143

6. Отношения со связанными сторонами.

В 2012 году в ООО «ИКС 5 Финанс» были операции с аффилированными лицами по следующим видам: выдача / получение займов.
Перечень аффилированных лиц:

№	Фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	ИНН	Адрес местонахождения юридического лица или места жительства физического лица	
1	ЗАО «Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК"»	7728029110	103473, г.Москва, Суворовская пл., д.1	Займ полученный
2	ООО «Агроторг»	7825706086	191025, г.Санкт-Петербург, Невский пр., 90/92	Займы выданные
3	Закрытое акционерное общество «ИКС 5 Недвижимость»	7816157915	196191, г.Санкт-Петербург, ул.Варшавская, д.25, лит.А, корп.2	Займы выданные
4	ООО «Красноборское»	7801237357	196240, г.Санкт-Петербург, Пулковское ш., д.19, лит.А	Займы выданные
5	ГСВЛ Финанс Лимитед (GSQL Finance Ltd.) (1)	регистрационный номер HE 147967	Темистокли Дерви, 5 ЭЛЕНИОН БИЛДИНГ, 2-й этаж 1066, Никосия, Кипр Themistokli Dervi, 5, ELENION BUILDING, 2nd floor, P.C. 1066, Nicosia, Cyprus	Займы выданные

7. Уровень существенности в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)

Обществом установлено, что в 2012 году существенной ошибкой является искажение показателей на сумму более 100 000 тыс. руб.

Уровень существенности в бухгалтерской отчетности определяет общую совокупность ошибок и порядок ее отражения в зависимости от существенности. Для 2012 г. :

Генеральный директор ООО «ИКС 5 Финанс»  Анисимов Д.В.

Главный бухгалтер ООО «ИКС 5 Финанс»  Соколова Е.В.



1

2

3

4

5

6

7

8

9

Принято, пропумеровано и
скреплено печатью _____
Листа (ов) _____

