



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
О ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
«ВЕЛЕС ТРАСТ»

за период с 01.01.2012 г. по 31.12.2012 г. включительно

**Участникам ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ»**

**Сведения о проверяемой организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ». Сокращенное наименование: ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ».

Первоначальное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альбион-Финанс». По Решению Внеочередного Общего собрания участников (Протокол № АФ-1-070812П от 07.08.2012 г.) Общество с ограниченной ответственностью «Альбион-Финанс» было переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ».

**Государственная регистрация:**

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серия 77 № 008619731, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 14.08.2006 г. Основной государственный регистрационный номер 5067746107391.

Лицензия на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами № 21-000-1-00842, выдана ФСФР России 20.12.2011 г., бессрочно.

Редакция Устава (новая редакция), действующая на момент проведения настоящей аудиторской проверки, утверждена Решением Внеочередного общего собрания Участников (Протокол № АФ-1-070812П от 07.08.2012 г.) и зарегистрирована Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве 15.08.2012 г. за государственным регистрационным номером 2127747948887.

Место нахождения: 123610, Россия, г. Москва, Краснопресненская наб., д.12, под. 9.

Почтовый адрес: 109028, Россия, г. Москва, пер. Хохловский, д. 16, стр. 1

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту её нахождения, серия 77 № 015508899, выдано Межрайонной Инспекцией ФНС России № 46 по г.Москве и подтверждает постановку общества на налоговый учет 14.08.2006 г в ИФНС № 3 по г.Москве. ИНН 7703603950, КПП 770301001.

По состоянию на 01.01.2012 г. и на 01.01.2013 г. величина зарегистрированного и оплаченного уставного капитала ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» составляет 95.000.000 руб. Участниками ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» являются одно юридическое лицо и одно физическое лицо – резиденты РФ.

### **Сведения об Аудиторе**

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

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

Государственная регистрация:

1) Свидетельство о государственной регистрации № 001.452.553, выдано Московской Регистрационной Палатой 30.07.1998 г.

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

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

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

Телефон/телефакс: (495) 699-70-45.

В аудите принимал участие: аудитор Гринько Татьяна Григорьевна (квалификационный аттестат аудитора № 05-000009 (нового образца), выдан на основании Решения № 21 саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 14.10.2011 г., на неограниченный срок).

### **Сведения об отчетности, проверенной в ходе аудита**

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» на основании Договора № 068-ИА/12 от 14.08.2012 г. проведен аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ» за период с 01.01.2012 г. по 31.12.2012 г. включительно (далее по тексту – «Бухгалтерская отчетность»).

Правила составления указанной отчетности установлены Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, и Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакциях, применяемых к составлению данной отчетности за 2012 год.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ» состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 г.;
- Отчета о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2012 г.;
- Отчета об изменениях капитала за 2012 г.;
- Отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2012 г.;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год;
- Пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год.

## **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, несет исполнительный орган ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ»

Единоличным исполнительным органом ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» является Генеральный директор.

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения Генеральным директором ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» является Черных Екатерина Викторовна

В течение всего проверяемого периода и на момент подписания настоящего Аудиторского заключения главным бухгалтером ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» является Черняева Светлана Викторовна.

## **Ответственность Аудитора**

Ответственность Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская служба «РЦБ-Деловая Перспектива» (в дальнейшем – Аудитор) заключается в выражении мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ» на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Ввиду наличия в российском законодательстве в сфере хозяйственной деятельности, в частности в налоговом законодательстве, норм, допускающих неоднозначное толкование, а также сложившуюся практику произвольной оценки налоговыми органами фактов хозяйственной деятельности, в том числе произвольного отнесения действий предприятий к тем или иным ее видам при отсутствии нормативных критериев для этого, наша оценка фактов хозяйственной деятельности Общества с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ» может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми органами.

## Мнение Аудитора

По нашему мнению, представленная бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ» на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год, в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

### Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на то, что по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2010, 2011 и 2012 годы расчетная величина чистых активов ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» меньше величины уставного капитала.

По состоянию на 31.12.2010 г. величина чистых активов ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ», рассчитанная в соответствии с Приказом Минфина России № 10н и ФКЦБ России № 03-6/пз от 29.01.2003 г. «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ», составляла 68.586 тыс.руб., при том, что величина уставного капитала составляла 80.000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2011 г. величина чистых активов ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» составляла 87.019 тыс.руб., при том, что величина уставного капитала составляла 95.000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2012 г. величина чистых активов ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» составляет 88.388 тыс.руб., при том, что величина уставного капитала составляет 95.000 тыс.руб.

Аудитор отмечает, что в п. 4 Статьи 30 Федерального закона № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» указано: *«Если стоимость чистых активов общества останется меньше его уставного капитала по окончании финансового года, следующего за вторым финансовым годом или каждым последующим финансовым годом, по окончании которых стоимость чистых активов общества оказалась меньше его уставного капитала, общество не позднее чем через шесть месяцев после окончания соответствующего финансового года обязано принять одно из следующих решений:*

- 1) об уменьшении уставного капитала общества до размера, не превышающего стоимости его чистых активов;
- 2) о ликвидации общества»

Аудитор отмечает, что ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» должно привести величину чистых активов к размеру, соответствующему его уставному капиталу, в противном случае, ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» необходимо будет объявить об уменьшении уставного капитала до величины, не превышающей стоимости его чистых активов.

«26» апреля 2013 г.

Заместитель Генерального директора  
ООО Аудиторская служба  
«РЦБ-Деловая Перспектива»

Аудитор:



Е.В.Петренко

Т.Г.Гринько

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2012 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ"</b>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Ид экономической деятельности	<b>Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами</b>	по ОКВЭД	31	12	2012
Организационно-правовая форма	<b>общество с ограниченной ответственностью</b>	по ОКПОФ / ОКФС	96553531		
Форма собственности	<b>частная</b>	по ОКЕИ	7703603950/770301001		
Единица измерения тыс руб			67.12		
Местонахождение (адрес)	<b>23610, г. Москва, Краснопресненская наб., д.12, под. 9</b>		65	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<b>т.2</b>	<b>Основные средства</b>	<b>1150</b>	<b>290</b>	<b>574</b>	<b>858</b>
	в том числе:				
<b>т.2</b>	<b>Основные средства в организации</b>	<b>11501</b>	<b>290</b>	<b>574</b>	<b>858</b>
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
<b>т.3</b>	<b>Финансовые вложения</b>	<b>1170</b>	-	<b>74000</b>	-
	в том числе:				
<b>5302</b>	<b>Депозитные счета</b>	<b>11701</b>	-	<b>74000</b>	-
	Отложенные налоговые активы	1180	983	2034	2937
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1273</b>	<b>76608</b>	<b>3795</b>

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
т.4	Запасы	1210	527	676	927
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	2	2	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
5402	Прочие расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам	12111	-	-	50
5403	Права пользования (неисключительные) на программы для ЭВМ	12112	525	674	877
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	113
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	13
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	100
т.5	Дебиторская задолженность	1230	91374	7630	2232
	в том числе:				
5511	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	214	131	542
5517	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	7508	7033	657
5513	Расчеты по налогам и сборам	12303	379	156	211
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
5512	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1	4	14
5514	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	624
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
5515	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	83272	306	-
5516	НДС по авансам и предоплатам	12309	-	-	184
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	77	3929	62768
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	77	3929	62768
	Валютные счета	12505	-	-	-

	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12608	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	91978	12235	66040
	<b>БАЛАНС</b>	1600	93251	88843	69835

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	95000	95000	80000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(6612)	(7981)	(11414)
	Итого по разделу III	1300	88388	87019	68586
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
Т.5	Кредиторская задолженность	1520	2888	1824	1249
	в том числе:				
5561	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	64	20	34
5562	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	1208
5563	Расчеты по налогам и сборам	15203	2824	1804	7
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-



	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
т.7	Оценочные обязательства	1540	1975	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4863	1824	1249
	<b>БАЛАНС</b>	1700	93251	88843	69835

руководитель

(подпись)

Черных Екатерина

Викторовна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Черняева Светлана

Викторовна

(расшифровка подписи)

11 Марта 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ"</b>	по ОКПО	<b>96553531</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7703603950/770301001</b>
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами</b>	по ОКВЭД	<b>67.12</b>
Организационно-правовая форма	<b>общество с ограниченной ответственностью</b>	по ОКФС / ОКФС	<b>65</b> <b>16</b>
Единица измерения тыс. руб.	<b>частная</b>	по ОКЕИ	<b>384</b>

Коды		
0710002		
31	12	2012
96553531		
7703603950/770301001		
67.12		
65		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	43792	40852
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	43792	40852
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
т. 6	Себестоимость продаж	2120	(41546)	(41247)
	в том числе:			
т.6	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(41546)	(41247)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2246	(395)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	2246	(395)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2246	(395)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	2246	(395)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	3060	4938
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	3060	4938
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	67	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-

Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Доходы по сделкам РЕПО	23416	67	-
Прочие расходы	2350	(2953)	(207)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	(102)	(15)
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(28)	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(2628)	-
Прочие косвенные расходы	23517	(185)	(176)
Налог на имущество	23518	(10)	(16)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2420	4336
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	2420	4336
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	567	35
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1051)	(903)
Прочее	2460	-	-
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	1369	3433

Именения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	1369	3433
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Сводитель  
  
 (подпись)

**Черных Екатерина  
 Викторовна**  
 (расшифровка подписи)

Главный  
 бухгалтер

  
 (подпись)

**Черняева Светлана  
 Викторовна**  
 (расшифровка подписи)

Марта 2013 г.



# Отчет об изменениях капитала

за 2012 г.

КОДЫ	
0710003	Форма по ОКУД
2012 12 31	Дата (год, месяц, число)
96553531	по ОКПО
7703603950/770301001	ИНН
67.12	по ОКВЭД
65	по
384	ОКОПФ/ОКФС
	по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической Деятельность по управлению паевыми инвестиционными

деятельности фондами

Организационно-правовая форма форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью частная

Единица измерения тыс. руб.

## 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	80000	-	-	-	(11414)	68586
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	15000	-	-	-	3433	3433
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3433	3433
пересценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
за счет дополнительных вкладов участников с увеличением номинальной стоимости долей	3215	15000	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3200	95000	-	-	-	(7981)	87019
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1369	1369
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1369	1369
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2012 г.	3300	95000	-	-	-	(6612)	88388

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

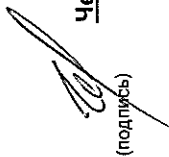
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 Декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	68586	3433	15000	87019
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	68586	3433	15000	87019
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок	3401	(11414)	3433	-	(7981)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(11414)	3433	-	(7981)

15

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	88388	87019	68586

**Руководитель**



(подпись)

**Черных Екатерина Викторовна**

(расшифровка подписи)

**Главный бухгалтер**

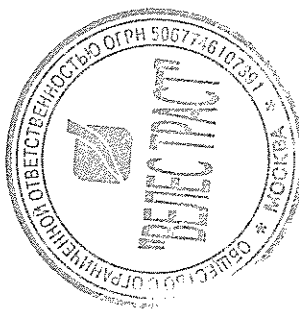


(подпись)

**Черняева Светлана Викторовна**

(расшифровка подписи)

**11 Марта 2013 г.**





**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС ТРАСТ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами  
 Организационно - правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности частная  
 Единица измерения тыс. руб.

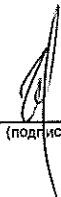
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (год, месяц, число) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ /ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

К О Д Ы		
0710004		
2012	12	31
96553531		
7703603950770301001		
67.12		
65		16
384		

Наименование показателя	код	За	
		Январь - Декабрь 2012 г. <sup>1</sup>	Январь - Декабрь 2011 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	55464	41418
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	48999	40622
по договору о брокерском обслуживании		5343	-
прочие поступления	4119	1122	796
Платежи - всего	4120	(134913)	(46135)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6475)	(6686)
в связи с оплатой труда работников	4122	(24031)	(26749)
расчеты по налогам и сборам, страховым взносам		(15710)	(11861)
по договору о брокерском обслуживании		(87043)	-
прочие платежи	4129	(1654)	(839)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(79449)	(4717)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	75597	4878
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1597	4878
возврат с счета по вкладу (депозиту)		74000	-
Платежи - всего	4220	-	(74000)
размещение на счете по вкладу (депозиту)		-	(74000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	75597	(69122)

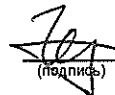
Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2012 г. <sup>1</sup>	За Январь - Декабрь 2011 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	15000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	15000
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	15000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3852)	(58839)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3929	62768
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	77	3929
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



**Черных Екатерина  
Викторовна**  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



**Черняева Светлана  
Викторовна**  
(расшифровка подписи)

11 Марта 2013 г.

Примечания

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



## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год

## 2. Основные средства

## 2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	3а 2012 г.	966	(392)	-	-	-	(284)	-	-	966	(676)
в том числе:	5210	3а 2011 г.	966	(108)	-	-	-	(284)	-	-	966	(392)
Машины и оборудование	5201	3а 2012 г.	850	(359)	-	-	-	(253)	-	-	850	(612)
	5211	3а 2011 г.	850	(106)	-	-	-	(253)	-	-	850	(359)
Производств. и хозяйств. инвентарь	5202	3а 2012 г.	116	(33)	-	-	-	(31)	-	-	116	(64)
	5212	3а 2011 г.	116	(2)	-	-	-	(31)	-	-	116	(33)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	3а 2012 г.	-	-	-	-	
	5250	3а 2011 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	3а 2012 г.		3а 2011 г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-	-

0710005

## 2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-

**3. Финансовые вложения**  
**3.1 Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка					
<b>Долгосрочные - всего</b>	5301	3а 2012 г.	74000	-	-	74000	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2011 г.	-	-	74000	-	-	-	-	-	74000	-
в том числе:												
<b>Депозитные счета</b>	5302	3а 2012 г.	74000	-	-	74000	-	-	-	-	-	-
	5312	3а 2011 г.	-	-	74000	-	-	-	-	-	74000	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	5305	3а 2012 г.	-	-	80563	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
<b>Акции</b>	5306	3а 2012 г.	-	-	80563	-	-	-	-	-	-	-
	5316	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	5300	3а 2012 г.	74000	-	80563	154563	-	-	-	-	74000	-
	5310	3а 2011 г.	-	-	74000	-	-	-	-	-	74000	-

0710005

**3.2 Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

### 4. Запасы

#### 4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
<b>Запасы - всего</b>	5400	3а 2012 г.	676	-	508	(657)	-	-	X	527	-	
	5420	3а 2011 г.	927	-	366	(617)	-	-	X	676	-	
в том числе:												
Материалы	5401	3а 2012 г.	2	-	366	(366)	-	-	-	2	-	
	5421	3а 2011 г.	-	-	246	(244)	-	-	-	2	-	
Прочие расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам	5402	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	3а 2011 г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-	
Права пользования (неисключительные)	5403	3а 2012 г.	674	-	142	(291)	-	-	-	525	-	
на программы для ЭВМ	5423	3а 2011 г.	877	-	120	(323)	-	-	-	674	-	



0710005

## 4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

**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		Поступление				Выбыло				Перевод из долго-кратко-срочную задолженности	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам			
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва									
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5510	3а 2012 г.	7630	7630	91480	-	(5108)	(2628)	-	-	-	-	-	-	-	91374	-	
	5530	3а 2011 г.	2232	2232	7296	-	(1898)	-	-	-	-	-	-	-	-	7630	-	
<b>в том числе:</b>																		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2012 г.	131	-	214	-	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	214	-	-
	5531	3а 2011 г.	542	-	134	-	(545)	-	-	-	-	-	-	-	-	131	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5512	3а 2012 г.	4	-	2	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	5532	3а 2011 г.	14	-	4	-	(14)	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2012 г.	156	-	248	-	(25)	-	-	-	-	-	-	-	-	379	-	-
	5533	3а 2011 г.	211	-	25	-	(80)	-	-	-	-	-	-	-	-	156	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	3а 2012 г.	-	-	-	-	(624)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	3а 2011 г.	624	-	-	-	(54)	(427)	-	-	-	-	-	-	-	83272	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2012 г.	306	-	83447	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	306	-	-
	5535	3а 2011 г.	-	-	306	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС по авансам и предоплатам	5516	3а 2012 г.	-	-	-	-	(184)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	3а 2011 г.	184	-	-	-	(4893)	(2201)	-	-	-	-	-	-	-	7508	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5517	3а 2012 г.	7033	-	7569	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7033	-	-
	5537	3а 2011 г.	657	-	6827	-	(451)	-	-	-	-	-	-	-	-	91374	-	-
<b>Итого</b>	5500	3а 2012 г.	7630	7630	91480	-	(5108)	(2628)	-	-	-	-	-	-	-	91374	-	-
	5520	3а 2011 г.	2232	2232	7296	-	(1898)	-	-	-	-	-	-	-	-	7630	-	-

0710005

## 5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
<b>Всего</b>	5540	-	-	2394	2394	-	-
В том числе:							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5541	-	-	255	255	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	2139	2139	-	-

## 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода	
				Выбыло			
				Поступление	Списание на финансовый результат		
				В результате хозяйственных операций и (сумма долга по сделке, операции и)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Перевод из долгосрочную задолженность

	5551	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5571	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5560	3а 2012 г.	1824	2888	1784	1824	2888	1784	1824	2888	1824	2888
<b>в том числе:</b>	5580	3а 2011 г.	1249	1824	(1249)	1824	1824	(1249)	1824	1824	1824	1824
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2012 г.	20	64	(20)	64	64	(20)	64	64	64	64
Расчеты с покупателями и заказчиками	5581	3а 2011 г.	34	20	(34)	20	20	(34)	20	20	20	20
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5562	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5582	3а 2011 г.	1208	-	(1208)	-	-	(1208)	-	-	-	-
	5563	3а 2012 г.	1804	2824	1804	2824	2824	1804	2824	2824	2824	2824
	5583	3а 2011 г.	7	1804	(7)	1804	1804	(7)	1804	1804	1804	1804
<b>Итого</b>	5550	3а 2012 г.	1824	2888	1784	2888	2888	1784	2888	2888	2888	2888
	5570	3а 2011 г.	1249	1824	(1249)	1824	1824	(1249)	1824	1824	1824	1824

0710005

**5.4 Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
<b>Всего</b>	5590	-	-	-

## 6. Затраты на производство

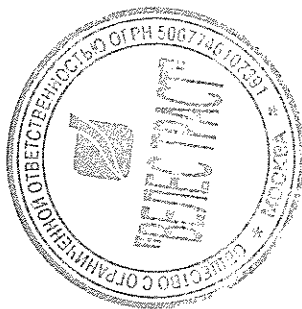
Наименование показателя	Код	3а 2012 г.	3а 2011 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	27613	30720
Отчисления на социальные нужды	5630	5116	3070
Амортизация	5640	284	284
Прочие затраты	5650	8533	7173
Итого по элементам	5660	41546	41247
Изменение остатков (прирост[-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>41546</b>	<b>41247</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	-	1975	-	-	1975
в том числе:						
По выплатам сотрудникам за неиспользованные отпуска	5701	-	1517	-	-	1517
Страховые взносы по выплатам сотрудникам за неиспользованные отпуска	5702	-	458	-	-	458

Черных Екатерина  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  
Черняева Светлана  
Викторовна  
(расшифровка подписи)



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

11 Марта 2013 г. \_\_\_\_\_

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### к ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС ТРАСТ»  
зарегистрировано 14.08.2006 г. МИФНС №46 по г. Москве  
ОГРН 5067746107391

Адрес: 123610, Россия, г. Москва, Краснопресненская наб., д. 12, под. 9 (Договор №АФ-1-010812 субаренды части нежилого помещения от 01.08.2012 года).

Учредители общества – ЗАО «ЮНИКОМ» (99% УК)  
Черных Екатерина Викторовна (1% УК)

Уставный капитал общества 95 000 000,00 руб.

ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» не имеет филиалов, представительств.

Общество имеет лицензию на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00842 от 20.12.2011 г. бессрочно.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2012г. – 18 человек.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2011г. – 18 человек.

Основной вид деятельности – деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами 67.12

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 21.11.96г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000г. №94н, положениями по бухгалтерскому учету, Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в части, распространяющей свое действие на бухгалтерскую отчетность за 2012 год, и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, а также приказом об учетной политике ООО «ВЕЛЕС ТРАСТ» на 2012 год.

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

В отчете о движении денежных средств поступления от возврата займа и оплаты % сотрудником отражены в строке 4119, как прочие поступления от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств платежи по предоставлению займа сотруднику отражены в строке 4129, как прочие платежи по текущим операциям.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Общества от обычных видов деятельности признаны доходы, полученные по деятельности по управлению паевыми инвестиционными фондами.



Активы баланса Общества на 31.12.2012 г. составляют:

Основные средства (по остаточной стоимости на отчетную дату) – 290 тыс. руб. в составе:

машины и оборудование - 238 тыс. руб.,

производственный и хозяйственный инвентарь – 52 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы – 983 тыс. руб.

Материалы - 2 тыс. руб.

Права пользования (неисключительные) на программы для ЭВМ – 525 тыс. руб.

Дебиторская задолженность сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты – 91374 тыс. руб. в составе:

предоплата за услуги поставщикам и подрядчикам – 214 тыс. руб.

задолженность по оплате вознаграждения ЗПИФ управляющей компании за декабрь 2012 г. – 7508 тыс. руб.

денежные средства у брокера на приобретение ценных бумаг на 31.12.2012 г. – 83267 тыс. руб.

переплата по налогу на прибыль – 131 тыс. руб.

расчеты с бюджетом по прочим налогам (оплачена государственная пошлина) – 120 тыс. руб.

переплата по налогу на имущество – 128 тыс. руб.

расходы, относящиеся к будущим периодам – 5 тыс. руб.

выданы денежные средства под отчет сотруднику – 1 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Остаток денежных средств на 31.12.2012 года составляет 77 тыс. руб.

Пассивы баланса Общества на 31.12.2012 г. составляют:

Уставный капитал – 95000 тыс. руб.

Непокрытый убыток – (6612) тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 2888 тыс. руб. в составе:

задолженности поставщикам услуг за 3 квартал 2012 г. – 64 тыс. руб.

начисленный в 4 квартале 2012 года НДС 2824 тыс. руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Активы баланса Общества на 31.12.2011 г. составляют:

Основные средства (по остаточной стоимости на отчетную дату) – 574 тыс. руб. в составе:

машины и оборудование - 491 тыс. руб.,

производственный и хозяйственный инвентарь – 83 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы – 2034 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения – 74000 тыс. руб. в составе:

депозитные счета – 74000 тыс. руб.

(Депозитный договор №138 от 27.07.2011 г., срок депозита 732 календарных дня)

Права пользования (неисключительные) на программы для ЭВМ – 674 тыс. руб.

Дебиторская задолженность сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты – 7630 тыс. руб. в составе:

предоплата за услуги поставщикам и подрядчикам – 131 тыс. руб.

задолженность по оплате вознаграждения ЗПИФ управляющей компании за декабрь 2011 г. – 4540 тыс. руб.

задолженность по оплате вознаграждения ЗПИФ управляющей компании за декабрь

2010 г. – ноябрь 2011 г. – 2139 тыс. руб.

задолженность по оплате за оказание консультационных услуг за декабрь 2011 г. – 354 тыс. руб.

переплата по налогу на прибыль – 131 тыс. руб.

расчеты с бюджетом по прочим налогам (оплачена государственная пошлина) – 25 тыс. руб.

задолженность по оплате % на остаток денежных средств на расчетном счете за октябрь-декабрь 2011 г. – 51 тыс. руб.

задолженность по оплате управляющей компании расходов ЗПИФ за декабрь 2010 г. – декабрь 2011 г. – 255 тыс. руб.

выданы денежные средства под отчет сотруднику – 4 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2011 года составляет 3929 тыс. руб.

Пассивы баланса Общества на 31.12.2011 г. составляют:

Уставный капитал – 95000 тыс. руб.

Непокрытый убыток – (7981) тыс. руб.

Кредиторская задолженность – 1824 тыс. руб. в составе:

задолженность за услуги связи, услуги по доставке за декабрь 2011 г. – 20 тыс. руб.

начисленный в 4 квартале 2011 года налог на имущество 3 тыс. руб.

начисленный в 4 квартале 2011 года НДС 1801 тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности организации в 2012 году была получена прибыль.

Выручка от реализации услуг в 2012 году составила – 43792 тыс. руб. (без учета НДС)

из них:

вознаграждение Управляющей компании по управлению ЗПИФ - 43792 тыс. руб.

Себестоимость оказанных услуг составила - 41546 тыс. руб.

из них:

амортизация основных средств - 284 тыс. руб.

аренда офиса - 3402 тыс. руб.

заработная плата 27613 тыс. руб.

страховые взносы в фонды обязательного страхования - 5116 тыс. руб.

Оценочные обязательства – 1975 тыс. руб.

прочие расходы

(командировочные, государственная пошлина, услуги почты, услуги связи, интернет, публикация информации в печатном издании, консультационные услуги, неисключительные права на право использования программ для ЭВМ, нотариальное заверение документов, услуги аудиторов и т.п.) - 3156 тыс. руб.

Проценты к получению (по договору займа, депозитному договору, % на остаток денежных средств на счетах) – 3060 тыс. руб.

Доходы по сделкам РЕПО – 67 тыс. руб.

В отчете о финансовых результатах операции по сделкам РЕПО отражаются как разница между ценой приобретения и ценой реализации ценных бумаг с учетом расходов на их приобретение и реализацию. Доход от реализации ценных бумаг по сделкам РЕПО - 80663 тыс. руб.

Цена приобретения ценных бумаг по сделкам РЕПО с учетом расходов на их приобретение и реализацию – 80596 тыс. руб.

Прочие операционные расходы 2953 тыс. руб.:

- расходы на услуги банка, налог на имущество, НДС неподлежащий возмещению из бюджета и т.п. - 325 тыс. руб.

- прощение долга по оплате вознаграждения управляющей компании и расходов по Рентному ЗПИФ «СТРИТ РИТЕЙЛ» за декабрь 2010 г. – июнь 2012 г. – 2628 тыс. руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета до отражения расчетов по налогу на прибыль – 2420 тыс. руб.

Расходы не учитываемые при расчете налога на прибыль - 2833 тыс. руб.

Уменьшение отложенного налогового актива - 1051 тыс. руб.

Прибыль отчетного периода – 1369 тыс. руб.

На 01.01.2012г. сумма отложенного налогового актива – 2034 тыс. руб. (часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, образованная в связи с полученными убытками за 2010 год).

Уменьшение отложенного налогового актива за 2012 г. - 1446 тыс. руб.

Возникновение отложенного налогового актива в 2012 г. – 395 тыс. руб. (часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, образованная в связи с оценкой обязательств по оплате неиспользованных отпусков сотрудников и страховых взносов на 31.12.2012 г.)

Остаток отложенного налогового актива на 31.12.2012 г. - 983 тыс. руб.

(часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, образованная в связи с полученными убытками за 2010 год – 588 тыс. руб.)

часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, образованная в связи с оценкой обязательств по оплате неиспользованных отпусков сотрудников и страховых взносов на 31.12.2012 г. – 395 тыс. руб.)

По результатам финансово-хозяйственной деятельности организации в 2011 году была получена прибыль.

Выручка от реализации услуг в 2011 году составила – 40852 тыс. руб. (без учета НДС)

из них:

вознаграждение Управляющей компании по управлению ЗПИФ - 31028 тыс. руб.

выручка от реализации консультационных услуг – 9824 тыс. руб.

Себестоимость оказанных услуг составила - 41247 тыс. руб.

из них:

амортизация основных средств - 284 тыс. руб.

аренда офиса - 4142 тыс. руб.

заработная плата 30720 тыс. руб.

страховые взносы в фонды обязательного страхования - 3070 тыс. руб.

прочие расходы

(командировочные, государственная пошлина, услуги почты, услуги связи, интернет, публикация информации в печатном издании, консультационные услуги, неисключительные права на право использования программ для ЭВМ, нотариальное

заверение документов, услуги аудиторов и т.п.) - 3031 тыс. руб.  
Проценты к получению (по договору займа, депозитному договору, % на остаток денежных средств на расчетном счете) – 4938 тыс. руб.  
Прочие операционные расходы (расходы на услуги банка, налог на имущество, НДС неподлежащий возмещению из бюджета и т.п.) - 207 тыс. руб.  
Прибыль по данным бухгалтерского учета до отражения расчетов по налогу на прибыль – 4336 тыс. руб.  
Расходы не учитываемые при расчете налога на прибыль - 178 тыс. руб.  
Уменьшение отложенного налогового актива - 903 тыс. руб.  
Прибыль отчетного периода – 3433 тыс. руб.

На 01.01.2011г. сумма отложенного налогового актива – 2937 тыс. руб. (часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах, образованная в связи с полученными убытками за 2010 год).  
Уменьшение отложенного налогового актива за 2011 г. - 903 тыс. руб.  
Остаток отложенного налогового актива на 31.12.2011 г. - 2034 тыс. руб.

На 31.12.2012 г. условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Существенные события, свидетельствующие о возникших после 31.12.2012 г. хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность отсутствуют.

Изменения сравнительных данных за 2011 г. в бухгалтерской отчетности за 2012 год отсутствуют.

В учетной политике на 2012 год по сравнению с 2011 годом внесены следующие существенные дополнения:

- в отчете о финансовых результатах операции по сделкам РЕПО отражаются как разница между ценой приобретения и ценой реализации ценных бумаг с учетом расходов на их приобретение и реализацию. Внесенные изменения не оказали влияние на показатели, отраженные в бухгалтерской отчетности за 2011 год, т.к. в 2011 году операции по сделкам РЕПО отсутствовали.

По состоянию на 01.01.2012 связанными лицами Общества является:

- Черных Е.В. – Генеральный директор Общества
- ООО «ППФИН ХОЛДИНГ» (99% УК)

По состоянию на 11.04.2012 связанными лицами Общества является:

- Черных Е.В. – Генеральный директор Общества
- ЗАО «ЮНИКОМ» (99% УК)

При этом в 2012 году имели место операции по договорам с связанными лицами:

Предоставление и возврат займа в размере 1000 тыс. руб. и оплата % в размере 14 тыс. руб. Черных Екатериной Викторовной по договору денежного займа с процентами №АФ-1-0202 от 02.02.2012 г., остаток на 31.12.2012 г. составил 0 руб.

По состоянию на 01.01.2011 связанными лицами Общества является:

- Черных Е.В. – Генеральный директор ООО «Альбион-Финанс»
- ООО «ППФИН ХОЛДИНГ» (99% УК)

При этом в 2011 году имели место операции по договорам с связанными лицами:

Возврат займа в размере 600 тыс. руб. и оплата % в размере 32 тыс. руб. Черных Екатериной Викторовной по договору денежного займа с процентами №01/2010 от 23.06.2010 г., остаток на 31.12.2011 г. составил 0 руб.

Фонд оплаты труда управленческого персонала на основании трудовых договоров с учетом страховых взносов в 2012 году составил 21526 тыс. руб.

Фонд оплаты труда управленческого персонала на основании трудовых договоров с учетом страховых взносов в 2011 году составил 21052 тыс. руб.

11 марта 2013 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Черных Е.В.

Черняева С.В.



Прошнуровано, пронумеровано, скреплено  
печатью 38-фидная восьмистраниц.  
"26" адгемс 20 13г.