

УТВЕРЖДЕНО

Решением

Общего собрания участников

(Протокол №б/н от 30.04.2010)

## ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

*Общество с ограниченной ответственностью*

*"ЕвразХолдинг Финанс"*

за 2009 год

Генеральный директор Терехов Е.И.



Главный бухгалтер Штендер Е.Н.  
(доверенность №74/МРУЦ от 21.09.2009 г.)

г. Москва, 2010г.

## 1. Общие сведения об Обществе

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЕвразХолдинг Финанс».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 127006, г.Москва, ул. Долгоруковская, д.15, стр. 4-5.

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: 18 сентября 2009г., 1097746549515.

1.4. Сведения об уставном капитале: Уставный капитал Общества на 31.12.2009г. равен размеру 1 010 000 рублей.

1.5. В Обществе избран Совет директоров в следующем составе:

- 1) Байзини Джакомо Карло,
- 2) Пономарев Олег Михайлович,
- 3) Янбухтин Тимур Ибрагимович.

1.6. Ревизионная комиссия в Обществе не формировалась.

1.7. Информация об аудиторе общества  
Аудитор Общества не избирался.

## 2. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2009 году

2.1. Основной вид деятельности общества:

- Капиталовложения в собственность;
- Капиталовложения в ценные бумаги

2.2. Сведения о дебиторской задолженности (по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2009г.)

тыс. руб.

| Наименование показателя                          | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного года |
|--|----------------------------------|---------------------------------|
| Дебиторская задолженность:                       |                                  |                                 |
| 1. Краткосрочная                                 | 0                                | 7                               |
| 2. Долгосрочная                                  | 0                                | 512                             |
| Общая сумма дебиторской задолженности (стр.1+2): | 0                                | 519                             |

Увеличение дебиторской задолженности на 519 тыс.руб. за 2009 г. связано с текущей деятельностью, направленной на последующее развитие инвестиционной деятельности.

2.3. Сведения о краткосрочных обязательствах (по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2009г.)

тыс. руб.

| Наименование показателя   | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного года |
|---|----------------------------------|---------------------------------|
| 1. Долгосрочные заемные средства                                | 0                                | 0                               |
| 2. Краткосрочные заемные средства                               | 0                                | 59                              |
| 3. Кредиторская задолженность, в т.ч.:                          | 0                                | 65                              |
| 3.1. в т.ч. поставщики и подрядчики                             |                                  | 65                              |
| 3.2. задолженность перед персоналом организации                 |                                  |                                 |
| 3.3. задолженность перед государственными внебюджетными фондами |                                  |                                 |
| 3.4. задолженность по налогам и сборам                          |                                  |                                 |
| 3.5. авансы полученные  |                                  |                                 |
| 3.6. прочие кредиторы   |                                  |                                 |
| 4. Общая сумма краткосрочных обязательств (стр. 1 + 2 + 3)      | 0                                | 124                             |

Задолженность перед поставщиками по состоянию на 31.12.2009 г. является текущей. Привлечение за отчетный год суммы краткосрочных заемных средств связано с осуществлением текущей деятельности.

## 2.4. Социальные показатели

тыс. руб.

| Наименование показателя                             | За предыдущий<br>2008год | За отчетный<br>2009год |
|---|--------------------------|------------------------|
| 1. Среднесписочная численность работников (чел.)    | -                        | 1                      |
| 2. Затраты на оплату труда (тыс. руб.)              | -                        | 8                      |
| 3. Отчисления на социальные нужды: (тыс. руб.)      | -                        | 2                      |
| 3.1. в Фонд социального страхования (тыс. руб.)     | -                        |                        |
| 3.2. в пенсионный фонд (тыс. руб.)                  | -                        |                        |
| 3.3. на медицинское страхование (тыс. руб.)         | -                        |                        |
| 3.4. на страхование от НС и ПЗ                      | -                        |                        |
| 4. Средняя заработная плата работников в мес., руб. | -                        | 2,5                    |

## 2.5. Сведения о размере чистых активах Общества

Расчет показателей произведен по методике, рекомендованной Министерством финансов России и ФКЦБ России от 29.01.2003г. № 10н/03-6/ПЗ

тыс. руб.

| №<br>п/п | Показатель  | 31.12.2007г. | 31.12.2008г. | 31.12.2009г. |
|----------|---|--------------|--------------|--------------|
| 1.       | Сумма чистых активов (тыс. руб.)  | -            | -            | 525          |
| 2.       | Уставный капитал (тыс. руб.)  | -            | -            | 1010         |
| 3.       | Резервный фонд (тыс. руб.)  | -            | -            | -            |
| 4.       | Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр.1/стр.2), %                                  | -            | -            | 51,98        |
| 5.       | Отношение чистых активов к сумме уставного капитала и резервного фонда (стр.1/(стр.2+стр.3)), % | -            | -            | 51,98        |

## 2.6. Сведения о задолженности Общества по уплате налогов и иных платежей и сборов

тыс. руб.

|  | Сальдо на<br>01.01.2009г. | Начислено<br>за 2009 год | Перечислено<br>за 2009 год | Сальдо на<br>01.01.2010г. |
|--|---------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>ВСЕГО налоги и сборы:</b>                                   | -                         | 3                        | 3                          | -                         |
| <b>Налоги и сборы:</b>   |                           | 1                        | 1                          | -                         |
| в том числе  |                           |                          |                            |                           |
| расчеты с бюджетом по налогу на имущество                      | -                         |                          |                            | -                         |
| расчеты с бюджетом по налогу на доходы (НДФЛ)                  | -                         | 1                        | 1                          | -                         |
| расчеты по налогу на добавленную стоимость (НДС)               | -                         |                          |                            | -                         |
| расчеты по налогу на прибыль                                   | -                         |                          |                            | -                         |
| расчеты с бюджетом по налогу с владельцев транспортных средств | -                         |                          |                            | -                         |
| прочие налоги и сборы  | -                         |                          |                            | -                         |
| <b>Единый социальный налог (ЕСН)</b>                           | -                         | 2                        | 2                          | -                         |
| в том числе  |                           |                          |                            |                           |
| расчеты по ФСС   | -                         | 1                        | 1                          | -                         |
| расчеты с ПФ   | -                         | 1                        | 1                          | -                         |

|                                   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|
| - в том числе федеральный бюджет  | - | I | I | - |
| - в том числе страховая часть     |   |   |   | - |
| - в том числе накопительная часть | - |   |   | - |
| расчеты с ФСС от НС               | - |   |   | - |
| Медицинское страхование           | - | I | I | - |
| - в том числе ФФОМС               | - |   |   | - |
| - в том числе ТФОМС               | - |   |   | - |

## 2.7.Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерский баланс на 31.12.2009г. (Форма № 1 по ОКУД)

| АКТИВ  | Код<br>показ. | На начало<br>отчетного года,<br>тыс. руб. | На конец<br>отчетного<br>периода,<br>тыс. руб. |
|--|---------------|---|--|
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |               |   |  |
| Нематериальные активы  | 110           | -   | -  |
| в том числе:   |               |   |  |
| права на объекты интеллектуальной собственности<br>(исключительные права и результаты интеллектуальной<br>собственности) | 111           | -   | -  |
| организационные расходы  | 112           | -   | -  |
| деловая репутация организации  | 113           | -   | -  |
| научно-исследовательские, опытно-конструкторские и<br>технологические объекты  | 118           | -   | -  |
| Основные средства  | 120           | -   | -  |
| в том числе:   |               |   |  |
| земельные участки и объекты природопользования   | 121           | -   | -  |
| здания, машины, оборудование и другие основные средства  | 122           | -   | -  |
| объекты, по которым начисляется износ за балансом  | 123           | -   | -  |
| Незавершенное строительство  | 130           | -   | -  |
| в том числе:   |               |   |  |
| объекты незавершенного строительства   | 131           | -   | -  |
| оборудование к установке   | 132           | -   | -  |
| приобретение объектов основных средств   | 133           | -   | -  |
| доходные вложения в материальные ценности  | 135           | -   | -  |
| Долгосрочные финансовые вложения   | 140           | -   | -  |
| в том числе:   |               |   |  |
| инвестиции в дочерние общества   | 141           | -   | -  |
| инвестиции в зависимые общества  | 142           | -   | -  |
| инвестиции в другие организации  | 143           | -   | -  |
| займы, предоставленные организациями на срок более 12<br>месяцев   | 144           | -   | -  |
| Отложенные налоговые активы  | 145           | -   | 121  |
| прочие долгосрочные финансовые вложения  | 146           | -   | -  |
| Прочие внеоборотные активы   | 150           | -   | -  |
| <b>ИТОГО по разделу I</b>  | <b>190</b>    | <b>-</b>                                  | <b>121</b>                                     |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>  |               |   |  |
| Запасы   | 210           | -   | -  |
| в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности  | 211           | -   | -  |
| животные на выращивании и откорме  | 212           | -   | -  |
| затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)   | 213           | -   | -  |
| готовая продукция и товары для перепродажи   | 214           | -   | -  |
| товары отгруженные   | 215           | -   | -  |
| расходы будущих периодов   | 216           | -   | -  |
| прочие запасы и затраты  | 217           | -   | -  |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 220           | -   | -  |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются<br>более чем через 12 месяцев после отчетной даты)               | 230           | -   | 512  |
| в том числе:   |               |   |  |
| покупатели и заказчики   | 231           | -   | -  |

|   |               |   |  |
|---|---------------|---|--|
| векселя к получению   | 232           | - | -  |
| авансы выданные   | 234           | - | -  |
| прочие дебиторы   | 235           | - | 512  |
| Справочно, из строки 230:   |               | - | -  |
| задолженность дочерних обществ  | 236           | - | -  |
| задолженность зависимых обществ   | 237           | - | -  |
| Справочно, из строки 234:   |               | - | -  |
| авансы, выданные по капитальному строительству  | 238           | - | -  |
| <b>АКТИВ</b>  | Код<br>показ. |   | На конец<br>отчетного<br>периода,<br>тыс. руб. |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240           | - | 7  |
| в том числе:  |               |   |  |
| покупатели и заказчики  | 241           | - | -  |
| векселя к получению   | 242           | - | -  |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал                              | 243           | - | -  |
| авансы выданные   | 244           | - | 7  |
| прочие дебиторы   | 245           | - | -  |
| Справочно, из строки 240:   |               | - | -  |
| задолженность дочерних обществ  | 246           | - | -  |
| задолженность зависимых обществ   | 247           | - | -  |
| Справочно, из строки 244:   |               | - | -  |
| авансы, выданные по капитальному строительству  | 248           | - | -  |
| Краткосрочные финансовые вложения   | 250           | - | -  |
| в том числе:  |               |   |  |
| займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев                                      | 251           | - | -  |
| прочие краткосрочные финансовые вложения  | 253           | - | -  |
| Денежные средства   | 260           | - | 10   |
| в том числе:  |               |   |  |
| касса   | 261           | - | -  |
| расчетные счета   | 262           | - | 10   |
| валютные счета  | 263           | - | -  |
| аккредитивы   | 264           | - | -  |
| прочие денежные средства  | 265           | - | -  |
| Прочие оборотные активы   | 270           | - | -  |
| <b>ИТОГО по разделу II</b>  | <b>290</b>    | - | <b>529</b>                                     |
| <b>БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)</b>   | <b>300</b>    | - | <b>650</b>                                     |

|   |               |  |  |
|---|---------------|--|--|
| <b>ПАССИВ</b>   | Код<br>показ. | На начало<br>отчетного года<br>тыс. руб. | На конец<br>отчетного<br>периода,<br>тыс. руб. |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                       |               |  |  |
| Уставный капитал  | 410           | -  | 1010   |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров                         | 411           | -  | -  |
| Добавочный капитал  | 420           | -  | -  |
| результаты переоценки   | 421           | -  | -  |
| эмиссионный доход   | 422           | -  | -  |
| курсовые разницы по вкладам в уставный капитал в иностранной валюте | 423           | -  | -  |
| Резервный капитал   | 430           | -  | -  |
| в том числе:  |               |  |  |
| резервы, образованные в соответствии с законодательством            | 431           | -  | -  |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами   | 432           | -  | -  |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                        | 470           | -  | (485)  |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет            | 471           | -  | -  |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода      | 472           | -  | (485)  |

|  |            |          |            |
|--|------------|----------|------------|
| <b>ИТОГО по разделу III</b>  | <b>490</b> | <b>-</b> | <b>525</b> |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |            |          |            |
| Займы и кредиты  | 510        | -        | -          |
| в том числе:   |            |          |            |
| кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты | 511        | -        | -          |
| займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты   | 512        | -        | -          |
| Отложенные налоговые обязательства   | 515        | -        | -          |
| Прочие долгосрочные обязательства  | 520        | -        | -          |
| <b>ИТОГО по разделу IV</b>   | <b>590</b> | <b>-</b> | <b>-</b>   |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>  |            |          |            |
| Займы и кредиты  | 610        | -        | 59         |
| в том числе:   |            |          |            |
| кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты       | 611        | -        | -          |
| займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты         | 612        | -        | 59         |
| Кредиторская задолженность   | 620        | -        | 65         |
| в том числе:   |            |          |            |
| поставщики и подрядчики  | 621        | -        | 65         |
| векселя к уплате   | 622        | -        | -          |
| задолженность перед персоналом организации                                   | 623        | -        | -          |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами                   | 624        | -        | -          |
| задолженность по налогам и сборам  | 625        | -        | -          |
| авансы полученные  | 626        | -        | -          |
| прочие кредиторы   | 627        | -        | -          |
| Справочно, из строки 620:  |            |          |            |
| задолженность перед дочерними обществами                                     | 628        | -        | -          |
| задолженность перед зависимыми обществами                                    | 629        | -        | -          |
| Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов            | 630        | -        | -          |
| Доходы будущих периодов  | 640        | -        | -          |
| Резервы предстоящих расходов   | 650        | -        | 1          |
| Прочие краткосрочные обязательства   | 660        | -        | -          |
| <b>ИТОГО по разделу V</b>  | <b>690</b> | <b>-</b> | <b>125</b> |
| <b>БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)</b>                                  | <b>700</b> | <b>-</b> | <b>650</b> |
| <b>Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b>       |            |          |            |
| Арендованные основные средства   | 910        | -        | -          |
| в том числе по лизингу   | 911        | -        | -          |
| Стоимость приватизированных квартир  | 912        | -        | -          |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение            | 920        | -        | -          |
| Товары, принятые на комиссию   | 930        | -        | -          |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов                | 940        | -        | -          |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные                               | 950        | -        | -          |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные                                 | 960        | -        | -          |
| Износ жилищного фонда  | 970        | -        | -          |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов        | 980        | -        | -          |
| Нематериальные активы, полученные в пользование                              | 990        | -        | -          |
| Материалы, принятые в переработку  | 1000       | -        | -          |

Отчет о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2009г. (Форма №2 по ОКУД)

| Наименование показателя | Код показ. | За отчетный период, тыс. руб. | За аналогичный период предыдущего года, тыс. руб. |
|-------------------------|------------|-------------------------------|---|
|-------------------------|------------|-------------------------------|---|



|   |     |       |   |
|---|-----|-------|---|
| <b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>   |     |       |   |
| Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) | 010 | -     | - |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг  | 020 | -     | - |
| Валовая прибыль   | 029 | -     | - |
| Коммерческие расходы  | 030 | -     | - |
| Управленческие расходы  | 040 | (183) | - |
| Прибыль (убыток) от продаж  | 050 | (183) | - |
| <b>Прочие доходы и расходы</b>  |     |       |   |
| Проценты к получению  | 060 | -     | - |
| Проценты к уплате   | 070 | (9)   | - |
| Доходы от участия в других организациях   | 080 | -     | - |
| Прочие операционные доходы  | 090 | -     | - |
| Прочие операционные расходы   | 100 | (414) | - |
| Внереализационные доходы  | 120 | -     | - |
| Внереализационные расходы   | 130 | -     | - |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>  | 140 | (606) | - |
| Изменение отложенных налоговых активов  | 141 | 121   | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств   | 142 | -     | - |
| Текущий налог на прибыль  | 150 | -     | - |
| Иные налоговые платежи и санкции из прибыли   | 155 | -     | - |
| Прибыль (убыток) от обычной деятельности  | 160 | -     | - |
| Чрезвычайные доходы   | 170 | -     | - |
| Чрезвычайные расходы  | 180 | -     | - |
| <b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>  | 190 | (485) | - |
| <b>СПРАВОЧНО:</b>   |     |       |   |
| Постоянные налоговые обязательства (активы)   | 200 | -     | - |
| Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль   | 210 | (121) | - |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 220 | -     | - |
| Раздвоенная прибыль (убыток) на акцию   | 230 | -     | - |

## 2.8. Структура затрат.

| Наименование                         | 2008 год  |   | 2009 год   |            | Откл. |
|--------------------------------------|-----------|---|------------|------------|-------|
|                                      | тыс. руб. | % | тыс. руб.  | %          | %     |
| ФОТ                                  | -         |   | 8          | 4,3        | +4,3  |
| ОТЧИСЛЕНИЕ ВО ВНЕБЮДЖЕТНЫЕ ФОНДЫ     | -         |   | 2          | 1          | +1    |
| АМОРТИЗАЦИЯ                          | -         |   |            |            |       |
| МАТЕРИАЛЬНЫЕ РАСХОДЫ                 | -         |   |            |            |       |
| в том числе:                         |           |   |            |            |       |
| сырье, материалы, запчасти и топливо | -         |   |            |            |       |
| энергия всех видов                   | -         |   |            |            |       |
| расходы производственного характера  | -         |   |            |            |       |
| АРЕНДА                               | -         |   |            |            |       |
| ПРОЧИЕ РАСХОДЫ                       | -         |   | 173        | 94,7       | +94,7 |
| ОПЛАТА ПО ДОГОВОРАМ СУБПОДРЯДА       | -         |   |            |            |       |
| <b>Итого затрат</b>                  | -         |   | <b>183</b> | <b>100</b> |       |

## 2.9. Отчет о движении денежных средств за 2009 год

|  | тыс. руб. |
|--|-----------|
| Остаток денежных средств на начало года              | 0         |
| Поступило денежных средств – всего                   | 1470      |
| В том числе:   |           |
| По текущей деятельности                              |           |
| выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг |           |

|  |             |
|--|-------------|
| кредиты полученные, авансы полученные от покупателей, заказчиков | 467         |
| прочие поступления   | 1003        |
| <b>Направлено денежных средств – всего</b>                       | <b>1460</b> |
| Выплата зарплаты   | 8           |
| Оплата поставщику  | 105         |
| Отчисления на социальные нужды                                   | 2           |
| Платежи в бюджет   | 1           |
| Приобретение основных средств                                    |             |
| Прочие выплаты   | 1344        |
| <b>Остаток денежных средств на конец года</b>                    | <b>10</b>   |

## 2.10. Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности

Показатели используемые для расчета относительных показателей финансовой устойчивости тыс. руб.

| Наименование показателя        | Строка баланса   | 01.01.2009 | 31.12.2009 |
|--------------------------------|--|------------|------------|
| Оборотные активы               | с. 290   | 0          | 529        |
| Внеоборотные активы            | с. 190   | 0          | 121        |
| Валюта баланса (активы)        | с. 300   | 0          | 650        |
| Собственный капитал            | с. 490   | 0          | 525        |
| Заемный капитал                | с. 510 + с. 520 + с. 610<br>+ с. 620 + с. 630 + с. 660 | 0          | 124        |
| Собственные оборотные средства | с. 490 - с. 190  | 0          | 404        |

По состоянию на начало и конец отчетного периода структура баланса характеризуется следующими относительными показателями финансовой устойчивости:

| Наименование коэффициента                                     | Способ расчета   | Нормальное значение   | 01.01.2009 | 31.12.2009 | Изменение показателя + / - |
|---|--|---|------------|------------|----------------------------|
| Коэффициент автономии (финансовой независимости)              | $\frac{\text{собственный капитал}}{\text{валюта баланса}}$                 | Рекомендуемое значение - 0,5. Большее значение указывает на укрепление финансовой независимости | 0          | 0,81       | +0,81                      |
| Коэффициент соотношения заемных и собственных средств         | $\frac{\text{заемный капитал}}{\text{собственный капитал}}$                | Рекомендуемое значение - 0,6 - 0,7  | 0          | 0,24       | +0,24                      |
| Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами | $\frac{\text{собственные оборотные средства}}{\text{оборотные активы}}$    | Рекомендуемое значение показателя больше 0,1.   | 0          | 0,76       | +0,76                      |
| Коэффициент соотношения внеоборотных и оборотных активов      | $\frac{\text{внеоборотные активы}}{\text{оборотные активы}}$               | Индивидуален для каждого предприятия.   | 0          | 0,23       | +0,23                      |
| Коэффициент маневренности                                     | $\frac{\text{собственные оборотные средства}}{\text{собственный капитал}}$ | Рекомендуемое значение 0,2 - 0,5.   | 0          | 0,77       | +0,77                      |

## Общая оценка платежеспособности

Показатели используемые для расчета относительных показателей платежеспособности тыс. руб.



| Наименование показателя                      | Строка баланса           | 01.01.2009 | 31.12.2009 |
|--|--------------------------|------------|------------|
| Денежные средства (ДС)                       | с. 260                   | 0          | 10         |
| Краткосрочные финансовые вложения            | с. 250                   | 0          | 0          |
| Краткосрочная дебиторская задолженность (ДЗ) | с. 240                   | 0          | 7          |
| Запасы                                       | с. 210                   | 0          | 0          |
| Краткосрочные обязательства                  | с. 690 - с. 640 - с. 650 | 0          | 124        |

По состоянию на начало и конец отчетного периода структура баланса характеризуется следующими относительные показатели платежеспособности:

| Наименование коэффициента          | Способ расчета  | 01.01.2009 | 31.12.2009 | Изменение показателя + / - |
|------------------------------------|---|------------|------------|----------------------------|
| Коэффициент абсолютной ликвидности | $\frac{\text{ДС} + \text{краткосрочные финансовые вложения}}{\text{краткосрочные обязательства}}$                       | 0          | 0          | 0                          |
| Коэффициент текущей ликвидности    | $\frac{\text{ДС} + \text{краткосрочные фин. вложения} + \text{ДЗ}}{\text{краткосрочные обязательства}}$                 | 0          | 4,18       | +4,18                      |
| Коэффициент общей ликвидности      | $\frac{\text{ДС} + \text{краткосрочные фин. вложения} + \text{ДЗ} + \text{запасы}}{\text{краткосрочные обязательства}}$ | 0          | 4,18       | +4,18                      |

#### Общая оценка рентабельности

Обобщающими показателями, характеризующими эффективность управления и использования всех хозяйственных средств Общества, являются следующие показатели рентабельности:

| Наименование коэффициента            | Способ расчета  | 2008 | 2009  |
|--------------------------------------|---|------|-------|
| Рентабельность продаж                | $\frac{\text{прибыль от реализации}}{\text{выручка от реализации продукции (работ, услуг)}}$  | 0    | 0     |
| Рентабельность активов               | $\frac{\text{прибыль до налогообложения (стр.140 ф.2)}}{\text{активы (стр.300 ф.1 на начало года+стр.300 ф.1 на конец года/2)}}$              | 0    | -1,86 |
| Рентабельность собственного капитала | $\frac{\text{прибыль до налогообложения (стр.140 ф.2)}}{\text{собственный капитал (стр.490 ф.1 на начало года+стр.490 ф.1 на конец года/2)}}$ | 0    | -2,31 |

## Динамика основных экономических и финансовых показателей и перспективы развития

### Динамика основных экономических показателей

| Показатели   | 2006г | 2007г | 2008г | 2009г |
|--|-------|-------|-------|-------|
| Выручка от реализации  | -     | -     | -     | 0     |
| Себестоимость  | -     | -     | -     | 0     |
| Прибыль (убыток) от продаж                                       | -     | -     | -     | (183) |
| Чистая прибыль после налогообложения                             | -     | -     | -     | (485) |
| Затраты на 1 руб. реализованных товаров, продукции, работ, услуг | -     | -     | -     | -     |
| Рентабельность продаж  | -     | -     | -     | -     |

### Заключение

Анализ результатов деятельности и финансового состояния Общества, проведенный на основе данных бухгалтерской отчетности, свидетельствует о том, что в общую финансово-экономическую ситуацию на предприятии можно считать удовлетворительной.

### 2.11. Сведения об учетной политике Общества

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2009 г., утвержденной приказом от 21.09.2009 № 3, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется в соответствии с требованиями законодательства в области бухгалтерского учета на основании рабочего плана счетов бухгалтерского учета, а также в соответствии с локальными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными в организации.

Для оформления фактов хозяйственной деятельности организация применяет:

- типовые формы первичных учетных документов, утвержденные Госкомстатом России в составе Альбомов унифицированных форм первичной учетной документации;
- самостоятельно разработанные формы первичной учетной документации, утвержденные в организации.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств в соответствии с порядком, установленным Положением «О порядке проведения и оформления результатов инвентаризации имущества и обязательств».

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведётся в рублях с копейками, без округлений.

Стоимость активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учёте и отчётности подлежит пересчёту в рубли в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27.11.2006 № 154н (далее – ПБУ 3/2006). Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации. Во всех других случаях курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет в организации ведётся специализированной сторонней организацией ЗАО «ОУС».

При обработке учетной информации в организации применяется компьютерная техника с программным обеспечением.


Организация не имеет подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Подразделения организации (выделенные и невыделенные на отдельный баланс), ведут бухгалтерский учет, руководствуясь основными положениями настоящей Учётной политики.

Формы промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности приводятся в Приложении 3 к учетной политике.

### Изменения учетной политики на следующий отчетный период

| № п.  | Учетная политика на 2009 год         | Учетная политика на 2010 год         |
|-------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 2.1.8 | Объекты прочих внеоборотных активов, | Объекты прочих внеоборотных активов, |

|          |  |   |
|----------|--|---|
|          | включая компьютерные программы, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу отражаются на счете 10 «Материалы». При передаче объектов в эксплуатацию списываются на расходы единовременно и учитываются в карточках и на забалансовых счетах вместе с малоценными объектами основных средств с возможностью их выделения. | учитываемые на счете 04, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу амортизируются в общем порядке в течение срока эксплуатации с месяца, следующего за месяцем ввода.  |
| 2.5.1.3. | Учет транспортно-заготовительных расходов, а также невозмещаемый НДС, подлежащий включению в стоимость сырья и материалов, осуществляется на счете 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».   | Организация осуществляет формирование фактической себестоимости без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».                     |
| 2.5.1.4. |   | Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость сырья и материалов, без применения счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» и субсчета «Отклонение» на счете 10 «Материалы». |

## 2.12. Информация об Общих собраниях участников и основных решениях, принятых на них:

В отчетном 2009 году проведено:

### 1) Общее собрание учредителей:

- протокол от 24 августа 2009 г. – учреждение Общества.

### 2) 4 Общих собраний участников, на которых были приняты решения по следующим основным вопросам:

- протокол от 5 ноября 2009 г. - принятие решения об одобрении договора займа.

- протокол от 9 ноября 2009 г. - принятие решений о размещении неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя, принятие решений о совершении крупных сделок.

- протокол от 20 ноября 2009 г. - принятие решения об увеличении уставного капитала и утверждении Устава Общества.

- протокол от 28 декабря 2009 г. – принятие решения об одобрении дополнительного соглашения к договору займа.

### 3) 3 заседания Совета директоров, на которых были приняты решения по следующим основным вопросам:

- протокол от 21 сентября 2009 г. – избрание Председателя Совета директоров, назначение секретаря Совета директоров, о Генеральном директоре, об аудиторской проверке.

- протокол от 9 октября 2009 г. – принятие решения о созыве внеочередного Общего собрания участников.

- протокол от 9 ноября 2009 г. – принятие решений о выпуске ценных бумаг и утверждении проспекта ценных бумаг.



Всего прошнуровано, пронумеровано  
исполнено печатью ООО «БразХолдинг Финанс»  
11 (Одинадцать) листов

/Е.И. Терехов/

/Е.Н. Штендер/