

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к финансовой отчетности**  
**АО «Цесна Капитал» на 01.01.2014г.**

Пояснительная записка к финансовой отчетности АО «Цесна Капитал» на 01.01.2014г. включает:

1. Общую информацию;
2. Информацию об Учетной политике;
3. Информацию об активах и обязательствах за отчетный период к бухгалтерскому балансу;
4. Информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период;
5. Информацию о денежных потоках за отчетный период;

Финансовая отчетность АО «Цесна Капитал» составлена в соответствии с Законом Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», Учетной политикой АО, Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), Налоговым Кодексом Республики Казахстан.

### **1. Основная деятельность**

АО «Цесна Капитал» зарегистрировано в качестве хозяйствующего субъекта в Департаменте Юстиции г. Астана 10 декабря 2004г. – свидетельство о государственной перерегистрации № 17867-1901-АО от 22.01.2007 г.

Форма собственности – частная.

Основными видами деятельности общества являются:

- брокерская деятельность;
- дилерская деятельность;
- консультационная деятельность;
- управление инвестиционным портфелем.

Общество может осуществлять любые иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством.

### **2. Информация об Учетной политике АО**

Учетная политика АО «Цесна Капитал» разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан от 26 декабря 2004 года № 2732 «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности», международными стандартами бухгалтерского учета (далее – МСБУ), методическими рекомендациями по применению МСБУ, разработанные Министерством финансов Республики Казахстан, и другими нормативно-правовыми актами Республики Казахстан по бухгалтерскому учету и финансовой отчетности.

АО «Цесна Капитал» перешло на ведение учета по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) с 01 января 2005 года в соответствии с *Законом РК от 24.06.2002г. №329 "О бухгалтерском учете"*.

При формировании учетной политики АО «Цесна Капитал» руководствуется следующими принципами и качественными характеристиками, заложенными в основу стандартов бухгалтерского учета:

- начисления;
- непрерывности деятельности;
- преобладания сущности над формой;
- понятности;
- уместности (значимости);
- существенности;
- надежности (достоверности);
- осмотрительности;
- полноты;

- нейтральности;
- сопоставимости;
- своевременности;
- правдивости и беспристрастного представления.

#### **Операции в иностранной валюте**

Денежные активы и обязательства компаний Группы, выраженные в иностранной валюте по состоянию на 01 января 2014 года, пересчитаны в тенге по курсу на отчетную дату. Операции в иностранной валюте учитываются по курсу на дату совершения операции. Прибыли или убытки, возникающие на дату расчетов по этим операциям, а также на отчетную дату в результате пересчета в тенге денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражаются в отчете о прибылях и убытках.

На отчетную дату официальный валютный курс, установленный Национальным банком Республики Казахстан составил 154,06 тенге за 1 доллар США и 254,80 тенге за 1 фунт стерлингов.

#### **Денежные средства и их эквиваленты**

Деньги определяются как наличность в кассе, на текущих банковских счетах, депозиты до востребования и краткосрочные депозиты, высоколиквидные инвестиции со сроками погашения до трех месяцев, которые свободно конвертируются в заранее оговоренные суммы денежных средств и которые подвержены незначительному уровню риска, связанного с изменением их стоимости и учитываются по их стоимости.

#### **Признание**

Финансовые активы и обязательства АО «Цесна Капитал» признаются в бухгалтерском балансе на момент, когда АО «Цесна Капитал» становится стороной по договору в отношении данного финансового инструмента.

#### **Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков**

Дебиторская задолженность отражается в сумме выставленного счета и включает сумму налога на добавленную стоимость. Дебиторская задолженность в балансе АО «Цесна Капитал» отражается за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам начисляется при наличии свидетельств того, что АО «Цесна Капитал» не сможет получить причитающуюся ей сумму в установленный договором срок.

#### **Запасы**

Запасы по группе компаний учитываются по наименьшей из двух величин: себестоимости и возможной чистой цены продажи. Себестоимость запасов определяется методом средневзвешенной стоимости. Чистая возможная цена продажи – это расчетная цена продажи в процессе обычной деятельности за вычетом расходов на завершение производства и расходов по продаже.

#### **Основные средства**

Основные средства в момент признания отражены по стоимости приобретения. В последующем основные средства отражаются по справедливой стоимости, за вычетом накопленного износа и убытков от обесценения.

Амортизация основных средств АО «Цесна Капитал» рассчитывается прямолинейным методом. Земля не является объектом начисления износа.

Начисление амортизации основных средств не прерывается в случае, если объект основных средств временно не используется.

Расходы на ремонт и техобслуживание относятся на затраты по мере их осуществления. Затраты на реконструкцию и модернизацию капитализируются, а

замененные объекты списываются. Прибыль или убыток от списания активов относятся на финансовые результаты по мере их списания.

#### **Отложенные налоги на прибыль**

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении всех временных разниц с использованием балансового метода обязательств. Отложенные налоги на прибыль определяются по всем временным разницам между налоговой базой активов и обязательств и их балансовой суммой в финансовой отчетности. Отложенный налоговый актив признается лишь тогда, когда весьма вероятно получение налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму вычитаемых временных разниц. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются по налоговым ставкам, применение которых ожидается в период реализации актива или погашения обязательства, на основе действующих или объявленных (и практически принятых) на отчетную дату налоговых ставок.

Отложенные налоги на прибыль признаются по всем временным разницам, связанным с инвестициями в дочерние и ассоциированные компании, а также совместную деятельность, за исключением тех случаев, когда можно проконтролировать сроки уменьшения временных разниц, и когда весьма вероятно, что временные разницы не будут уменьшаться в обозримом будущем.

#### **Акционерный капитал**

##### **• Уставный капитал**

Количество объявленных простых акций общества составляет 1 000 000 (один миллион) штук. По состоянию на 01.01.2014г. среди акционеров размещено 1 000 000 штук простых акций, в том числе:

- АО «Цеснабанк»- 1 000 000 (Один миллион) штук (100 %).

#### **Признание выручки**

Выручка признается по мере подписания клиентом актов выполненных работ либо когда покупателю переходят основные риски, связанные с товаром. Выручка отражается за вычетом НДС и скидок.

Выручка определяется по справедливой стоимости вознаграждения, полученного или подлежащего получению. Если не представляется возможным достоверно оценить справедливую стоимость полученного вознаграждения, то выручка оценивается по справедливой стоимости проданных товаров или услуг.

#### **Доходы от реализации продукции и оказания услуг**

Доходы от реализации продукции и оказания услуг АО «Цесна Капитал» признаются в виде:

- доходов от оказания брокерских услуг;
- доходов управляющего инвестиционным портфелем;
- доходов по услугам маркет-мейкера;
- комиссии по предоставлению доступа к платформе Интернет-трейдинга;
- доходов по услугам андеррайтинга и финансового консалтинга.

#### **Доходы от финансирования**

Доходы от финансирования АО «Цесна Капитал» признаются в виде:

- доходов от прироста стоимости при реализации ценных бумаг;
- доходов от переоценки ценных бумаг;
- дивидендов;
- вознаграждений по долговым ценным бумагам;
- вознаграждений по операциям РЕПО.

#### **Взаимозачеты**

Неденежные операции исключены из отчета о движении денежных средств. Инвестиционные, финансовые операции и результат операционной деятельности представляют собой фактические денежные операции.

### 3. Информация об активах и обязательствах к бухгалтерскому балансу

Стоимость активов АО «Цесна Капитал» на 01.01.2014 года составила 1 144 648 тыс.тенге, из которых 1 108 309 тыс. тенге (96,83%) составляют краткосрочные активы, в том числе:

- денежные средства – 255 305 тыс. тенге (остатки на расчетных счетах в АО «Цеснабанк» - 55 402 тыс. тенге, АО «Евразийский банк» – 3 035 тыс. тенге, АО «АТФ Банк» - 5 409 тыс. тенге, АО «Центральный депозитарий ценных бумаг» – 191 442 тыс. тенге, кассе – 17 тыс. тенге);
- финансовые инвестиции, оцениваемые по справедливой стоимости – 619 247 тыс. тенге;
- операции "обратное РЕПО" – 178 004 тыс.тенге;
- финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи – 39 527 тыс.тенге;
- инвестиции в капитал других юридических лиц – 4 832 тыс.тенге;
- дебиторская задолженность – 10 712 тыс. тенге;
- запасы – 371 тыс. тенге;
- текущие налоговые активы – 311 тыс. тенге.

Долгосрочные активы включают остаточную стоимость по основным средствам и нематериальным активам на сумму 36 339 тыс. тенге.

Обязательства Общества составляют 4 554 тыс.тенге и включают краткосрочную кредиторскую задолженность перед поставщиками и прочими кредиторами на сумму 2 682 тыс.тенге, краткосрочные оценочные резервы – 1 625 тыс. тенге и отложенные обязательства по налогу на прибыль на сумму 89 тыс.тенге.

Собственный капитал Компании включает уставный капитал на сумму 1 000 000 тыс. тенге, резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи на сумму 34 036 тыс.тенге (увеличение за счет переоценки акций АО «Казахстанская фондовая биржа») и нераспределенную прибыль на сумму 106 058 тыс. тенге.

На отчетную дату объявленное количество простых акций АО «Цесна Капитал» размещено в полном объеме.

### 4. Информация о результатах финансово-хозяйственной деятельности

На 01.01.2014 г. общая сумма полученных доходов от оказания услуг и операций с ценными бумагами составила 288 874 тыс.тенге.

#### Структура доходов

		тыс. тенге
		На 01.01.2014г.
<b>1</b>	<b>От оказания услуг</b>	<b>142 801</b>
	- услуги маркет-мейкера	2 387
	- брокерские услуги	15 853
	- консультационные услуги	580
	- андеррайтинг	118 872
	- услуги по управлению активами	5 109
	- услуги по интернет-трейдингу	0
<b>2</b>	<b>Доходы по финансированию</b>	<b>144 533</b>
	- вознаграждения	25 140
	- дивиденды	5 796



	- изменение справедливой стоимости финансовых инструментов	72 288
	- курсовая разница	25 405
	- вознаграждения по сделкам РЕПО	15 114
	- реализация ценных бумаг	790
<b>3</b>	<b>Прочие доходы</b>	<b>1 540</b>
	<b>Итого</b>	<b>288 874</b>

Общая сумма расходов на 01.01.2014 года составила 224 016 тыс.тенге.

		На 01.10.2013г.
<b>1</b>	<b>Расходы на финансирование</b>	<b>104 401</b>
	- по курсовой разнице	25 196
	- вознаграждения	
	- от изменения справедливой стоимости финансовых инструментов	76 466
	- по реализации финансовых инструментов	2 739
<b>2</b>	<b>Комиссионные расходы</b>	<b>29 941</b>
<b>2</b>	<b>Административные расходы</b>	<b>88 047</b>
<b>3</b>	<b>Прочие расходы</b>	<b>1 627</b>
	<b>Итого</b>	<b>224 016</b>

Расшифровка административных расходов представлена в нижеследующей таблице:

тыс.тенге

	на 01.01.2014 г.
<b>Операционные расходы, в т.ч.</b>	<b>88 047</b>
1) связанные с персоналом	63 106
2) административные расходы	12 452
3) связанные с основной деятельностью	7 090
4) износ основных средств, амортизация НМА	2 563
5) налоги и сборы	2 837

Комиссионные расходы включают:

Ведение счета в АО "Центральный Депозитарий ЦБ"	8 870
Кастодиальные услуги	3 198
Bloomberg	3 768
Торговые расходы	10 448
Прочие расходы	3 657
<b>Итого</b>	<b>29 941</b>

По итогам 2013 года, чистая прибыль Компании составила 64 858 тыс.тенге.

## 5. Информация о денежных потоках за отчетный период

По состоянию на 01.01.2014г. остаток денежных средств на текущих счетах Общества составил 255 305 тыс.тенге. Общее увеличение денежных средств за период составило на сумму 163 170 тыс.тенге, в т.ч. приток денежных средств от операционной деятельности – 167 474 тыс.тенге,

**Председатель Правления**



**Б. Альмусин**

**Главный бухгалтер**

**А. Сагиндыкова**

**Бухгалтерский баланс**  
**АО "Цесна Капитал"**  
(полное товарищество (акционерное))  
по состоянию на "01" января 2014 года

( в тысячах казахстанских тенге )

Наименование статьи	Код строки	на конец отчетного периода	на конец предыдущего года
1	2	3	4
<b>Активы</b>			
Денежные средства и эквиваленты денежных средств	1	255 305	92 135
Аффинированные драгоценные металлы	2		
Ценные бумаги, учтенные по справедливой стоимости через прибыль и убыток	3	619 247	557 020
Производные инструменты	4		
Ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (за вычетом резервов на обесценение)	5	39 527	39 595
Дебиторская задолженность	6	6 814	68 551
Комиссионные вознаграждения	7		
в том числе:			
от пенсионных активов	7.1		
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам	7.2		
Ценные бумаги, удерживаемые до погашения (за вычетом резервов на обесценение)	8		
Операции «обратное РЕПО»	9	178 004	277 005
Вклады размещенные (за вычетом резервов на обесценение)	10		
	11		
Финансовая аренда предоставленная (за вычетом резервов на обесценение)	12		
Займы предоставленные (за вычетом резервов на обесценение)	13		
Инвестиционное имущество		4 832	4 831
Инвестиции в капитал других юридических лиц и субординированный долг	14		
Запасы	15	371	368
Долгосрочные активы (выбывшие группы), предназначенные для продажи	16		
Нематериальные активы (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	17	8 902	3 179
Основные средства (за вычетом амортизации и убытков от обесценения)	18	27 437	27 836
Текущие налоговые требования	19	311	286
Отложенное налоговое требование	20		
Прочие активы	21	3 898	6 529
<b>Итого активы:</b>	<b>22</b>	<b>1 144 648</b>	<b>1 079 335</b>
<b>Обязательства</b>			
Вклады привлеченные	23		
Производные инструменты	24		
Выпущенные долговые ценные бумаги	25		
Операции «РЕПО»	26		
Займы полученные	27		
Кредиторская задолженность	28	2 682	1 469
Резерв	29	1 625	1 810
из них:			
по компенсации разницы между показателем номинальной доходности и фактическим значением доходности	29.1		
Начисленные расходы по расчетам с акционерами по займам	30		
Субординированный долг	31		
Текущее налоговое обязательство	32		
Отложенное налоговое обязательство	33	89	89
Прочие обязательства	34	158	663
<b>Итого обязательства:</b>	<b>35</b>	<b>4 554</b>	<b>4 031</b>
<b>Собственный капитал</b>			<b>1 075 304</b>
Уставный капитал	36	1 000 000	1 000 000
из них:			
простые акции	36.1	1 000 000	1 000 000
привилегированные акции	36.2		
Премии (дополнительный оплаченный капитал)	37		
Изъятый капитал	38		
Резервный капитал	39		
Резерв для обеспечения финансовой устойчивости	40		
Прочие резервы	41	34 036	34 104
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	42	106 058	41 200
в том числе:			
предыдущих лет	42.1	41 200	17 696
отчетного периода	42.2	64 858	23 504
Доля меньшинства	43		
<b>Итого капитал:</b>	<b>44</b>	<b>1 140 094</b>	<b>1 075 304</b>
<b>Итого капитал и обязательства (стр.35+стр.43):</b>	<b>45</b>	<b>1 144 648</b>	<b>1 079 335</b>

Первый руководитель  
(за период его отсутствия - лицо, его замещающее)

Главный бухгалтер

Исполнитель

Телефон  
Место печати



Дата 20.01.14  
Дата 20.01.14  
Дата 20.01.14

Отчет о прибыли и убытках  
АО "Цесна Капитал"  
основанное на балансе организации  
по состоянию на "31" января 2014 года

в тысячах белорусских рублей

Наименование статьи	Код строки	За отчетный период	За период с начала текущего года (с нарастающим итогом)	За отчетный период предыдущего года	За аналогичный период с начала предыдущего года (с нарастающим итогом)	
1	2	3	4	5	6	
Доходы, связанные с получением вознаграждений	1		10 265	40 253	10 004	34 797
в том числе:						
по корпоративным и банковским счетам			73	170	10	43
по предоставленным займам						
по предоставленным займам						
по предоставленной финансовой помощи						
по предоставленным займам в валюте			6 443	24 071	5 379	18 300
по операциям «брокеры РЕПО»			3 448	13 114	4 756	10 457
Прочие доходы, связанные с получением вознаграждений	2		21 367	142 861	9 337	92 486
Вознаграждения вознаграждения	3					
в том числе:						
от пенсионных активов						
от инвестиционного дохода/убытка по пенсионным активам						
Доходы от осуществления банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждений	4					
в том числе:						
доходы от осуществления банковских операций						
доходы от осуществления кредитных операций						
доходы от осуществления валютных операций						
доходы от осуществления прочих операций						
доходы от осуществления операций с ценными бумагами						
Прочие доходы от банковской и иной деятельности, не связанные с получением вознаграждений	5					
в том числе:						
доходы (расходы) по финансовым активам (лиabilities)	6		-800	-6 128	-5 976	-16 447
в том числе:						
доходы (расходы) от переоценки финансовых активов (лиabilities)			-879	-1 948		3 272
доходы (расходы) от изменения стоимости финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль и убыток			79	-4 179	-5 076,1	-19 719
Доходы (расходы) от переоценки иностранной валюты (лиabilities)	7		258	269	187	
Дивиденды	8		-1 471	3 795	1 794	11 072
Доходы, связанные с участием в ассоциированных организациях	9					
Доходы от долевого участия в акциях	10					
Прочие доходы	11		1 540	1 540		
Итого доходов (сумма строк с 1 по 11)	12		34 178	184 473	16 337	126 828
Расходы, связанные с выплатой вознаграждений	13		0		3	10
в том числе:						
по предоставленным займам						
по предоставленным займам						
по предоставленной финансовой помощи						
по предоставленным займам в валюте						
по операциям «брокеры РЕПО»					3	16
Прочие расходы, связанные с выплатой вознаграждений	14					
Коммерческие расходы	15		4684	29941	4697	29524
в том числе:						
вознаграждения участникам, агентам						
вознаграждения за посреднические обслуживания						
Расходы, по банковской и иной деятельности, не связанные с выплатой вознаграждений	16					
в том числе:						
расходы от осуществления банковских операций						
расходы от осуществления кредитных операций						
расходы от осуществления валютных операций						
расходы от осуществления прочих операций						
расходы от осуществления операций с ценными бумагами						
различные расходы	17		25301	88043	10441	71227
в том числе:						
расходы на оплату труда и вознаграждений			17547	58668	14983	52146
амортизационные отчисления			406	2543	-1507	1670
расходы на материалы			244	515	146	388
расходы по выплате налогов и других обязательных платежей в бюджет, за исключением налогов на прибыль			2671	8335	1777	6547
Расходы от реализации или безвозмездной передачи актива	18					
Расходы от обесценения активов	19					
Прочие расходы	20		32	1627	116	
Итого расходов (сумма строк с 13 по 20)	21		32 428	119 605	25 587	102 767
Итого чистая прибыль (убыток) до налога на прибыль (стр.12-стр.21)	22		1 750	64 868	-9 250	24 061
Налог на прибыль	23				337	337
Чистая прибыль (убыток) после уплаты налога на прибыль (стр.22-стр.23)	24		1 750	64 868	-9 587	23 724
Прибыль (убыток) от операционной деятельности	25					
Доля меньшинства	26					
Итого чистая прибыль (убыток) за период (стр.24+ стр.25-стр.26)	27		1 750	64 868	-9 587	23 724

В графе 1 указаны номера статей, применяемых к расходам, перечисленным в общепринятой форме.  
Статья «Доля меньшинства» относится к тем операциям, которые относятся к финансовой отчетности.

Первый руководитель

Главный бухгалтер

Исполнитель

Телефон

Место печати



20.01.2014 г.



Отчет о движении денежных средств (прямой метод)  
по состоянию на "01" января 2014 года

Наименование показателей	Код строки	За отчетный период	За предыдущий период
<b>I. Движение денежных средств от операционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 011 по 016)	10	2 754 197	189 094
в том числе:			
оплата за товары и услуги	11	157 927	100 813
прочие выручки	12		
денежные поступления от покупателей, заказчиков	13		
поступления по договорам страхования	14		
полученные возмещения	15	19 485	40
прочие поступления	16	2 576 784	8 239
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 021 по 027)	20	3 586 723	187 984
в том числе:			
оплата поставщикам за товары и услуги	21	47 411	113 762
денежные выплаты поставщикам товаров и услуг	22	18 858	6 979
выплаты по оплате труда	23	48 145	42 455
выплата возмещения	24		
выплаты по договорам страхования	25		
полезный налог и другие платежи в бюджет	26	17 715	11 601
прочие выплаты	27	3 454 579	13 107
3. Чистая сумма денежных средств от операционной деятельности (строка 010 – строка 020)	30	167 474	-78 890
<b>II. Движение денежных средств от инвестиционной деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 041 по 051)	40	0	4 628 953
в том числе:			
реализация денежных средств	41		
реализация нематериальных активов	42		
реализация других долгосрочных активов	43		
реализация долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	44		4 594 983
реализация долевых инструментов других организаций	45		3 300
доходные права по ценным бумагам дочерних организаций	46		
реализация прочих финансовых активов	47		
финансирование и форвардные контракты, опционы и свопы	48		
полученные дивиденды	49		13 611
возмещение возмещения	50		17 059
прочие поступления	51		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 061 по 071)	60	4 342	4 838 766
в том числе:			
приобретение основных средств	61	903	961
приобретение нематериальных активов	62	2 439	4 821
приобретение других долгосрочных активов	63		
приобретение долевых инструментов других организаций (кроме дочерних) и долей участия в совместном предпринимательстве	64		4 662 319
приобретение долевых инструментов других организаций	65		180 605
приобретение контроля над дочерними организациями	66		
приобретение прочих финансовых активов	67		
предоставление займов	68		
финансирование и форвардные контракты, опционы и свопы	69		
инвестиции в ассоциированные и дочерние организации	70		
прочие выплаты	71		
3. Чистая сумма денежных средств от инвестиционной деятельности (строка 040 – строка 060)	80	-4 342	-199 753
<b>III. Движение денежных средств от финансовой деятельности</b>			
1. Поступление денежных средств, всего (сумма строк с 091 по 094)	90	0	277 950
в том числе:			
эмиссия акций и других финансовых инструментов	91		277 950
получение займов	92		
полученные контражуренты	93		
прочие поступления	94		
2. Выбытие денежных средств, всего (сумма строк с 101 по 105)	100	0	0
в том числе:			
возвратные займы	101		
выплата вознаграждения	102		
выплата дивидендов	103		
выплаты собственникам по акциям организации	104		
прочие выплаты	105		
3. Чистая сумма денежных средств от финансовой деятельности (строка 090 – строка 100)	110	0	277 950
4. Влияние обменных курсов валют в тонге	120	38	1 497
5. Увеличение (+) / уменьшение (-) денежных средств (строка 030 +/- строка 080 +/- строка 120)	130	163 176	853
6. Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода	140	92 135	91 272
7. Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода	150	255 351	92 135

Председатель Правления

Главный бухгалтер



Наименование организации

АО "Цесна Капитал"

Отчет об изменениях в капитале  
 по состоянию на "01" января 2014 года

ТЫС. ТЕНГЕ

Наименование компонентов	Код строки	Капитал материнской организации					Доля неконтролирующих собственников	Итого капитал
		Уставный (акционерный) капитал	Эмиссионный доход	Выкупленные собственные доли/инструменты	Резервы	Нераспределенная прибыль		
Сальдо на 1 января предыдущего года	10	722 050			31 037	17 696		770 783
Изменение в учетной политике	11							0
Пересчитанное сальдо (строка 010 +/- строка 011)	100	722 050	0	0	31 037	17 696	0	770 783
Общая совокупная прибыль, всего (строка 210 + строка 220):	200	0	0	0	3 067	23 504	0	26 571
Прибыль (убыток) за 2013 год	210					23 504		23 504
Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 221 по 229):	220	0	0	0	3 067	0	0	3 067
в том числе:								
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	221							0
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	222							0
Переоценка финансовых активов, возникающая в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	223				3 067			3 067
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	224							0
Актuariе прибыли (убытки) по пенсионным обязательствам	225							0
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних организаций	226							0
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	227							0
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	228							0
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	229							0
Операции с собственниками, всего (сумма строк с 310 по 318):	300	277 950	0	0	0	0	0	277 950
в том числе:								
Вознаграждение работников акциями	310	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:								
стоимость услуг работников								0
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								0
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								0
Взносы собственников	311	277 950						277 950
Выпуск собственных долевых инструментов (акций)	312							0
Выпуск долевых инструментов связанный с объединением бизнеса	313							0
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	314							0
Выплата дивидендов	315							0
Прочие распределения в пользу собственников	316							0
Прочие операции с собственниками	317							0
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	318							0
Сальдо на 1 января 2013 года (строка 100 + строка 200 + строка 300)	400	1 000 000	0	0	34 104	41 200	0	1 075 304
Изменение в учетной политике	401							0
Пересчитанное сальдо (строка 400 +/- строка 401)	500	1 000 000	0	0	34 104	41 200	0	1 075 304
Общая совокупная прибыль, всего (строка 610+ строка 620):	600	0	0	0	-67	64 858	0	64 791
Прибыль (убыток) на 01.01.2014	610					64 858		64 858

Прочая совокупная прибыль, всего (сумма строк с 621 по 629):	620	0	0	0	-67	0	0	-67
в том числе:								0
Прирост от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	621							0
Перевод амортизации от переоценки основных средств (за минусом налогового эффекта)	622							0
Переоценка финансовых активов, выходящая в наличии для продажи (за минусом налогового эффекта)	623				-67			-67
Доля в прочей совокупной прибыли (убытке) ассоциированных организаций и совместной деятельности, учитываемых по методу долевого участия	624							0
Актуарная прибыль (убыток) по пенсионным обязательствам	625							0
Эффект изменения в ставке подоходного налога на отсроченный налог дочерних компаний	626							0
Хеджирование денежных потоков (за минусом налогового эффекта)	627							0
Курсовая разница по инвестициям в зарубежные организации	628							0
Хеджирование чистых инвестиций в зарубежные операции	629							0
Операции с собственниками всего (сумма строк с 710 по 718):	700	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:								0
Вознаграждения работников акциями	710	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:								0
стоимость услуг работников								0
выпуск акций по схеме вознаграждения работников акциями								0
налоговая выгода в отношении схемы вознаграждения работников акциями								0
Взносы собственников	711							0
Выпуск собственных доленых инструментов (акций)	712							0
Выпуск доленых инструментов связанных с объявлением бизнеса	713							0
Долевой компонент конвертируемых инструментов (за минусом налогового эффекта)	714							0
Выплата дивидендов	715							0
Прочие распределения в пользу собственников	716							0
Прочие операции с собственниками	717							0
Изменения в доле участия в дочерних организациях, не приводящей к потере контроля	718							0
Сальдо на 01.01.2014г. (строка 500 + строка 600 + строка 700)	800	1 000 000,0	0,0	0,0	34 036,5	106 058,0	0,0	1 140 095

Первый руководитель  
(на период его отсутствия - лицо, его замещающее)

Главный бухгалтер

Исполнитель

Телефон

Место печати



Дата 20.01.14

Дата 20.01.14

Дата 20.01.14