



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 001



В40D 7DBE 5089 103A 6030 29BA 275C 8A55

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2011

Общество с ограниченной ответственностью "ИС-брокер"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 65.23.2

Код по ОКПО 81507011

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 65

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 384

На 19 страницах

с приложением документов или их копий на [] листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Орещенков Дмитрий Сергеевич

(подпись, имя, отчество полностью)

21.03.2012



Людмила Владимировна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись [Signature]

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) []

на [] страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	<input type="checkbox"/>	0710002	<input type="checkbox"/>
0710003	<input type="checkbox"/>	0710004	<input type="checkbox"/>
0710005	<input type="checkbox"/>	0710006	<input type="checkbox"/>

с приложением документов или их копий на [] листах

Дата представления документа []

Зарегистрирован за № []

ФНС РОССИИ №1 по г. Москве

Фамилия, И. О. [] Подпись []

26 MAR 2012

С НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКАМИ

Спец. 1 разряда Юрченко Д. А.



1050 2020

ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 002



96AB 3B82 5088 E6FA 9B7D 41A5 9486 C8B0

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 105005

Субъект Российской Федерации (код) 77

Район _____

Город _____

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.) _____

Улица (проспект,
переулок и т.п.) Бауманская ул

Номер дома
(владения) 58/25

Номер корпуса
(строения) стр. 10

Номер офиса _____



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 003



BA2D D0FF 5086 1849 9FF3 259F 1C18 8F64

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Пояснения	Наименование показателя	Код	Актив		На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
			На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
2	Основные средства	1130	2 4 5	2 3 9	1 1 3
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
3 . 1	Финансовые вложения	1150	5	5	1 1
	Отложенные налоговые активы	1160	3 4 8	1	
	Прочие внеоборотные активы	1170	5 5 7	4 3 9	1 0
	Итого по разделу I	1100	1 1 5 5	6 8 4	1 3 4
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4	Запасы	1210	0	5	
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5	Дебиторская задолженность	1230	1 5 7 0	4 7 8 0	3 4 6 5 3 2
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 0 0 8 6	1 8 4 7 0 0	1 4 7 6 2
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 8 1 3 3	5 1 2 5	1 0 8 4 9
	Прочие оборотные активы	1260	1 7	1 5 7	6 9
	Итого по разделу II	1200	1 2 9 8 0 6	1 9 4 7 6 7	3 7 2 2 1 2
	БАЛАНС	1600	1 3 0 9 6 1	1 9 5 4 5 1	3 7 2 3 4 6



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 004



A13A 9824 5083 0DFA 935D 9D8A 20CB 5050

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 0 0 0 0 0	4 0 0 0 0	1 0 0 0 0
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	_____	_____	_____
	Переоценка внеоборотных активов	1340	_____	_____	_____
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	_____	_____	_____
	Резервный капитал	1360	_____	_____	_____
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 9 6 9 5	1 5 0 5 2	1 0 4 9 2
	Итого по разделу III	1300	1 2 9 6 9 5	5 5 0 5 2	2 0 4 9 2
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Пасвой фонд	1310	_____	_____	_____
	Целевой капитал	1320	_____	_____	_____
	Целевые средства	1350	_____	_____	_____
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	_____	_____	_____
	Резервный и иные целевые фонды	1370	_____	_____	_____
	Итого по разделу III	1300	_____	_____	_____
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	_____	_____	_____
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	2	_____
	Оценочные обязательства	1430	_____	_____	_____
	Прочие обязательства	1450	_____	_____	_____
	Итого по разделу IV	1400	0	2	0



ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 005



0CDB 37F0 508E 1FE8 6CD4 A8B5 8ED3 A03E

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510	0	1 3 9 5 3 9	3 5 0 2 7 9
5	Кредиторская задолженность	1520	5 8	8 5 8	1 5 7 5
	Доходы будущих периодов	1530			
7	Оценочные обязательства	1540	1 2 0 8		
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 2 6 6	1 4 0 3 9 7	3 5 1 8 5 4
	БАЛАНС	1700	1 3 0 9 6 1	1 9 5 4 5 1	3 7 2 3 4 6

Примечания

- 1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
 3 Заполняется некоммерческими организациями.



ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 006



1FB2 3BCD 5080 772B DEF8 5A84 DF63 A228

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101			
		11102			
		11103			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201			
		11202			
Основные средства (стр. 1130), в том числе:					
2.1	Основные средства в организации	11301	2 4 5	2 3 9	1 1 3
		11302			
		11303			
Доходные вложения (стр. 1140), в том числе:					
		11401			
		11402			
Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:					
		11501			
		11502			
		11503			
		11504			
Отложенные налоговые активы (стр. 1160), в том числе:					
		11601			
		11602			
Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:					
		11651			
		11652			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1170), в том числе:					
	Расходы будущих периодов	11701	5 5 7	4 3 9	1 0
		11702			
		11703			



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 007



F7E2 4C83 5082 7FD8 5C51 F597 3303 9BAF

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
4 . 1	Материалы	12101	0	5	
		12102			
		12103			
		12104			
		12105			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
5 . 1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	6 3	4 8	2 5 7
5 . 1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 2	2 2 7 7	3 4 5 9 1 2
5 . 1	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 0 8 6	1 2 6 1	6
5 . 1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	0	2 3	1 0
5 . 1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	0	3	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
3 . 1	Акции	12401	3 3 9 4 6	2 9 2 9 0	1 2 4 6 0
3 . 1	Долговые ценные бумаги	12402	5 6 0 4 0	1 5 5 4 1 0	2 3 0 2
3 . 1	Предоставленные займы	12403	1 0 0		
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	Расчетные счета	12501	1 3 9 1 2	1 0 8 6	1 0 8 4 9
	Прочие специальные счета	12502	2 4 2 2 1	4 0 3 9	
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551			
		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	Расходы будущих периодов	12601	1 7	1 5 7	6 9
		12602			
		12603			



ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 008



4FAC 87AC 5080 ED86 5C2B A1A7 B81D 80ED

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

На 31 декабря года,
предшествующего
предыдущему

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
		12101			
		12102			
		12103			
		12104			
		12105			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12301	399	1168	347
		12302			
		12303			
		12304			
		12305			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
		12401			
		12402			
		12403			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
		12501			
		12502			
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551			
		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
		12601			
		12602			
		12603			



ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 009



9591 975C 508E 00EB F28E 2EAD EEC2 44E8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	Краткосрочные кредиты	15101	0	1 392 000	3 500 000
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	3 5	3	11
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	0		4
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	8	8 29	1 551
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	0		3
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	1 5	2 6	6
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
7	Резерв на оплату отпуска	15401	1 208		
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 010



C6C0 33B9 5080 09E8 61E2 2DB7 2527 E90D

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
	Проценты по краткосрочным кредитам	15101	0	339	279
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
		15201			
		15202			
		15203			
		15204			
		15205			
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 011



618D 47D8 5085 6311 9117 FCB8 4C8D 8213

Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	51319777	42712817
	Себестоимость продаж	2120	(51311814)	(42675687)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7963	37130
	Коммерческие расходы	2210		
6	Управленческие расходы	2220	(24529)	(14543)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(16566)	22587
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	466	15
	Проценты к уплате	2330	(7433)	(19085)
	Прочие доходы	2340	43147	15392
	Прочие расходы	2350	(4220)	(2396)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15394	16513
	Текущий налог на прибыль	2410	(1100)	(1951)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2323	1249
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	348	(2)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1	
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14643	14560
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	14643	14560
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 012



F7B1 B9AA 508D 0362 69D6 8EAB 4CBF BA2D

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	51319777	42712817
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(51311814)	(42675687)
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	7963	37130
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
6	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(24529)	(14543)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(16566)	22587
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
	Проценты к получению	23201	466	15
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
	Проценты к уплате	23301	(7433)	(19085)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	Прочие операционные доходы	23401	0	87
	Прочие внереализационные доходы	23402	43142	15305
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	Отчисление в оценочные резервы	23501	(493)	(20)
	Расходы на услуги банков	23502	(168)	(145)
	Прочие операционные расходы	23503	(118)	(113)



+

+



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 013



B422 B88F 508A 60D5 77CA ACAC D91E 2377

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
		21101		
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
		21201		
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
		21001		
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
		22201		
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
		22001		
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401		
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23501	(2 8 3 5)	(1 2 5)
	Прочие внереализационные расходы	23502	(6 0 6)	(1 9 9 3)
		23503		



ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 014



757F 5A48 5087 229E DC9D 7691 0D8E 2EDA

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	1 5 3 9 4	1 6 5 1 3
		23002		
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211		
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301		
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501		
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
		24601		
		24602		
		24603		
Результат от переоценки в оборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201		



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 015



58D4 41AC 508C D9ED EB4A 3AA9 D722 1C10

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
1 0 0 0 0				1 0 4 9 2	2 0 4 9 2
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
3 0 0 0 0				4 5 6 0	3 4 5 6 0
в том числе:					
чистая прибыль (3211)					
				1 4 5 6 0	1 4 5 6 0
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
2 0 0 0 0					2 0 0 0 0
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
1 0 0 0 0				(10000)	
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 016



AAE4 BD29 5081 642F BDB9 0BAA 2DC2 962F

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
-----------------------	--------------------------------------------------------	-------------------------	------------------------	---------------------------------------------------------	------------

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

4 0 0 0 0				1 5 0 5 2	5 5 0 5 2
-----------	--	--	--	-----------	-----------

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

6 0 0 0 0				1 4 6 4 3	7 4 6 4 3
-----------	--	--	--	-----------	-----------

в том числе:

чистая прибыль (3311)

1 4 6 4 3	1 4 6 4 3
-----------	-----------

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

6 0 0 0 0					6 0 0 0 0
-----------	--	--	--	--	-----------

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

1 0 0 0 0 0				2 9 6 9 5	1 2 9 6 9 5
-------------	--	--	--	-----------	-------------



ИНН 7701733190

КПП 770101001 стр. 017



10C4 2A00 508F E624 8455 2D91 2626 93C8

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

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	_____	_____	_____	_____
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	_____	_____	_____	_____
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3422	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3502	_____	_____	_____	_____

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	1 2 9 6 9 5	5 5 0 5 2	2 0 4 9 2



ИНН 7701733190

КПП 770101001 Стр. 018



BB11 CF7E 508A DDA8 0EF6 7D91 8E03 8256

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	1 490 50	2 248 97
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5981	3960
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	1 422 56	2 207 62
прочие поступления	4119	813	175
Платежи – всего	4120	(3 713 1)	(3 956 4)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 955)	(7 901)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 531 6)	(1 069 3)
процентов по долговым обязательствам	4123	(7 773)	(1 448 7)
налог на прибыль	4124	(925)	(4 464)
прочие платежи	4129	(7 162)	(2 019)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 119 19	1 853 33
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	2 779 56	1 501 5
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	_____	_____
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	_____	_____
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 775 00	1 500 0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	456	15
прочие поступления	4219	_____	_____
Платежи – всего	4220	(2 776 67)	(1 527 2)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 67)	(272)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	_____	_____
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 775 00)	(1 500 0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	289	(257)



ИНН 7701733190

КПП 7701733190 стр. 019



50EC 626F 5083 8078 1E55 1E94 BF17 7E67

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	1 066 400	1 695 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 006 400	1 675 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	_____	_____
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	60000	20000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	_____	_____
прочие поступления.	4319	_____	_____
Платежи – всего	4320	(1145600)	(1885800)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321	_____	_____
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	_____	_____
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1145600)	(1885800)
прочие платежи	4329	_____	_____
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(79200)	(190800)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	33008	(5724)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5125	10849
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	38133	5125
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	_____	_____

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2011 год Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер».

1. Сведения об организации.

ООО «ИС-брокер»

Юридический адрес: 105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.58/25, стр. 10

Участниками общества являются: ООО «Восточный администратор фондов», ООО «Голдактив», ООО «Золотая миля», ООО «СПМА» и Гуревич Светлана Евгеньевна.

Среднесписочная численность работающих на 01.01.12: 12 человек

2. Сведения об уставном капитале на 01.01.2012 года.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 000 (Сто миллионов) рублей.

31.12.2011 согласно Протоколу внеочередного общего собрания участников ООО «ИС-брокер» принято решение об увеличении уставного капитала за счет имущества Общества на 15 000 000 (пятнадцать миллионов) рублей. 06.02.2012 – это изменение было зарегистрировано.

3. Хозяйственная и финансовая деятельность Общества.

Основными видами деятельности Общества в 2011 году являются:

- Дилерская деятельность, связанная с покупкой-продажей ценных бумаг за счет собственных средств,
- Брокерская деятельность, связанная с покупкой-продажей ценных бумаг за счет клиента.

Общество является профессиональным участником рынка ценных бумаг с 16 октября 2007 года.

В 2011 году Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности № 077-10631-100000 от 16.10.07 г.;
- Лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности № 077-10635-010000 от 16.10.07 г.;

В 2011 году Общество получило лицензию №1565 от 15.11.2011 г. на заключение биржевым посредником в биржевой торговле договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является биржевой товар.

4. Особенности учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Для отражения в учете израсходованных материально-производственных запасов использовался метод оценки запасов - по себестоимости каждой единицы.

Управленческие расходы списывались в течение отчетного года на счет реализации.

В 2011 году расходы будущих периодов приведены в соответствие с п. 39 ПБУ 14/2007. Эти расходы будут списываться равномерно в течение периодов, к которым они

относятся, и отражаться в бухгалтерской отчетности по статьям «Прочие внеоборотные активы», «Прочие оборотные активы» в зависимости от оставшегося срока использования.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен (тарифов), установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС, по операциям подлежащим обложению НДС.

Начисление амортизации по объектам основных средств и нематериальным активам производилось линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. При этом для объектов каждой группы выбирается минимально возможный срок.

Общество применяло лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально-производственных запасов в сумме 40 000 руб.

Переоценка основных средств и нематериальных активов не производилась.

За 2011 год Обществом было привлечено кредитов на общую сумму 1,0064 миллиардов рублей, погашено 1,1456 миллиардов рублей. Проценты по кредитам в сумме 7433,2 тысячи рублей Общество отразило в составе прочих расходов (статья проценты к уплате). На 31.12.2011 г. у Общества нет непогашенных кредитов/займов и задолженности по уплате процентов по ним.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определялась по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определялась исходя из последней оценки. Корректировка рыночной стоимости финансовых вложений осуществлялась в течение года ежеквартально.

В связи с принятием Приказа Минфина России №186н, пункт 72 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н (ред. от 24.12.2010) "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" утратил силу. До 2011 года на основании этого пункта Общество не формировало резерв на оплату отпусков. С 2011 года, в соответствии с ПБУ 8/2010, Общество было обязано сформировать резерв на оплату отпусков. Сумма резерва на 31.12.2011 г. составила 1208,2 тысячи рублей. Резерв определяется по каждому сотруднику, исходя из фактически причитающихся дней отпуска на отчетную дату и фактического среднедневного заработка (по каждому сотруднику). Данные суммы увеличиваются на страховые взносы с учетом предельного размера облагаемой суммы дохода с начала года для каждого сотрудника.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- проценты, начисленные по договорам займа,
- переоценка ценных бумаг.

В составе прочих расходов Общества признаны:

- переоценка ценных бумаг,
- комиссии банков за РКО,
- комиссии банка за депозитарное обслуживание,
- налог на имущество, госпошлины,
- отчисления в оценочные резервы,
- возмещение причиненных убытков,
- штрафы, пени по договорам.

Информация о структуре финансовых вложений на 01.01.2012:

Характер финансового вложения	Форма	Тип ЦБ эмитента	Эмитент	Сумма, Тys. руб.
Долевые	Доля в уставном капитале	-	ООО «ПСО «Промстройсервис»	15,3
Долевые	Доля в уставном капитале	-	ООО «СПМА»	5,0
Долевые	Доля в уставном капитале	-	ООО «УКСС Наследие»	5,0
Долевые	Инвестиционные паи	Паи рентного закрытого паевого инвестиционного фонда	ЗПИФ Рентный «Можайский берег» под управлением ЗАО УК «Инвестиционный стандарт»	29706,5
Долевые	Акции	Обыкновенные Открытого акционерного общества	ОАО "ТГК-1"	4238,8
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Общества с ограниченной ответственностью	ООО «АМЕТ-финанс»	2342,8
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО «Восточный Экспресс Банк»	51,1
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Открытого акционерного общества	АКБ ОАО «Инвестторгбанк»	5019,5
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Закрытого акционерного общества	ЗАО КБ «Кедр»	1,0
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Общества с ограниченной ответственностью	ООО «Медведь-Финанс»	39688,3
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО «Мечел»	4,1
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги	ОАО «МКБ»	261,7

		Открытого акционерного общества		
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО «МКБ»	305,5
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Закрытого акционерного общества	Банк "Национальная Факторинговая Компания" ЗАО	5631,0
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО Росгосстрах Банк	223,1
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО Росгосстрах Банк	394,0
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО «РосДорБанк»	1524,0
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО АФК «Система»	1,0
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Открытого акционерного общества	ОАО «Татфондбанк»	247,9
Долговые	Облигации	Корпоративные ценные бумаги Закрытого акционерного общества	Банк "Тинькофф Кредитные Системы" ЗАО	7,6
Долговые	Облигации	Муниципальные ценные бумаги	Администрация г. Томска	41,3
Долговые	Облигации	Биржевые ценные бумаги Общества с ограниченной ответственностью	ООО «ЮТэйр- Финанс»	295,9
Долговые	Займ	-	ООО «Золотая миля»	100,00

ВСЕГО	90110,4
-------	---------

На 31.12.2011 г. Общество провело проверку на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость. По результатам проверки было выявлено устойчивое снижение стоимости следующих финансовых вложений:

Характер финансового вложения	Форма	Тип ЦБ эмитента	Эмитент	Сумма, Тys. руб.
Долевые	Доля в уставном капитале	-	ООО «ПСО «Промстройсервис»	15,3
Долевые	Доля в уставном капитале	-	ООО «СПМА»	5,0

На основании проверки Общество сформировало резерв под их обесценение в сумме:

Основание	Эмитент	Сумма резерва, Тys. руб.
Банкротство предприятия по решению АС г. Москвы от 31.03.11 по делу А40-24246/10-86-139Б	ООО «ПСО «Промстройсервис»	15,3
Одновременное наличие 3-х условий по п. 37 ПБУ 19/02	ООО «СПМА»	5,0
ИТОГО		20,3

Сумма образованного резерва отнесена на финансовые результаты Общества в составе прочих расходов.

На 31.12.2011 у Общества числится просроченная дебиторская задолженность эмитента облигационного займа - ООО «КД авиа - Финансы» на общую сумму 252580,75 рублей, в том числе из-за не выплаты эмитентом купона:

на 22.04.2009 г. в сумме 17860,25 рублей,

на 21.10.2009 г. в сумме 17860,25 рублей.

21.04.2010 г. эмитент не выплатил купон и номинал в размере 216860,25 рублей. На общую сумму дебиторской задолженности числящейся за ООО «КД авиа – Финансы» 31.12.2011 г. Общество сформировало резерв по сомнительным долгам.

На 31.12.2011 у Общества числится просроченная дебиторская задолженность эмитента облигационного займа - ООО «Баренцев Финанс» на сумму 235589,48 рублей.

Задолженность образовалась в связи с невыплатой купонного дохода по срокам:

на 06.07.2009 г. в сумме 19 546,10 рублей,

на 05.10.2009 г. в сумме 110639,34 рублей,

на 04.01.2010 г. в сумме 105404,04 рублей.

В январе 2010 г. Общество продало облигации данного эмитента, но без дебиторской задолженности. На общую сумму дебиторской задолженности числящейся за

ООО «Баренцев Финанс» Общество сформировало 31.12.2011 г. резерв по сомнительным долгам.

5. Инвестиционная деятельность.

Основные средства Общества представлены на 100% оргтехникой. Все основные средства находятся в эксплуатации и приобретены за счет собственных источников финансирования.

За 2011 год основные средства обновлены на 19,59 %.

Коэффициент обновления = Стоимость приобретенных ОС / Стоимость ОС на конец года = 167 089,64 руб. / 852 989,52 руб. = 0,1959.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. основные средства Общества изношены на 71,26%:

Коэффициент износа ОС = Сумма износа / Первоначальная стоимость ОС = 607 799,96 руб. / 852 989,52 руб. = 0,7126.

6. Информация о связанных сторонах.

В связи с увеличением уставного капитала Общества, на основании заявлений третьих лиц, 21.06.2011 была зарегистрирована доля ООО «Силовые промышленные машины и агрегаты» в размере 60%. Адрес регистрации: 105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 7, офис 401С.

Общество владеет 50% доли в уставном капитале ООО «Силовые промышленные машины и агрегаты» (г. Москва), основным видом деятельности которого являются капвложения в ценные бумаги. Общество за 2011 год заключило с ООО «СПМА» сделку купли-продажи ценных бумаг на общую сумму 42 000 000,00 рублей. При этом цена реализации соответствовала расчетной стоимости. За 2011 год Общество предоставило ООО «СПМА» краткосрочные процентные займы на общую сумму 512 000 000 рублей. Из них погашено денежными средствами - 121 000 000 рублей и 391 000 000 рублей путем новации обязательства векселями. Проценты по выданным займам за 2011 год составили 343 013,70 рублей. Просроченных обязательств на отчетную дату перед Обществом нет. Между ООО «ИС-брокер» и ООО «СПМА» заключен договор на брокерское обслуживание. За 2011 год Общество заработало брокерскую комиссию в рамках этого договора в сумме 80 955,08 рублей, включая НДС 18%. Других операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

ООО «Золотая миля» владеет 19,4% уставного капитала Общества. Адрес регистрации: 105064, г. Москва, ул. Земляной Вал, д. 7, офис 422. Между ООО «ИС-брокер» и ООО «Золотая миля» заключен договор на брокерское обслуживание. За 2011 год Общество заработало брокерскую комиссию в рамках этого договора в сумме 113 226,67 рублей, включая НДС 18%. За 2011 год Общество предоставило компании ООО «Золотая миля» краткосрочные процентные займы на общую сумму 108 600 000 рублей. Из них погашено денежными средствами - 108 500 000 рублей. Проценты по выданным займам за 2011 год составили 25 317,81 рублей. Просроченных обязательств на отчетную дату перед Обществом нет. Остаток задолженности по предоставленному займу погашен Обществу 22.02.2012 г. Других операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2011 год составили 5851 тысяч рублей (38,20%), в том числе оплата труда – 2230 тысяч рублей, отпускные – 277 тысяч рублей, премии – 3344 тысяч рублей. Страховые взносы с вышеуказанных выплат составили 327 тысяч рублей (16,67%). Из суммы краткосрочного вознаграждения основному управленческому персоналу за 2011 год был удержан и

перечислен в бюджет налог на доходы физических лиц в сумме 761 тысяча рублей (38,22%).

Общество владеет 51% доли в уставном капитале ООО «ПСО Промстройсервис» (г. Москва), основным видом деятельности которого является строительство. Операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

Общество владеет 50% доли в уставном капитале ООО «УКСС Наследие» (г. Москва), основным видом деятельности которого являются капвложения в ценные бумаги. Общество за 2011 год заключило с ООО «УКСС Наследие» сделку купли-продажи ценных бумаг на общую сумму 20 280 090,00 рублей. При этом цена реализации соответствовала рыночной цене. Других операций требующих раскрытия информации по итогам отчетного года не было.

7. Пояснения о расхождении сумм доходов в бухгалтерской и налоговой отчетности за 2011 год.

ООО «ИС-брокер» в 2011 г. проводило операции РЕПО с ценными бумагами.

В соответствии со статьей 282 НК под операцией РЕПО понимаются две заключаемые одновременно взаимосвязанные сделки по реализации и последующему приобретению эмиссионных ценных бумаг того же выпуска, в том же количестве, осуществляемые по ценам, установленным соответствующим договором.

При реализации ценных бумаг по первой части РЕПО и по второй части РЕПО финансовый результат для целей налогообложения в соответствии со ст. 280 НК не определяется.

В соответствии с НК для продавца по первой части РЕПО разница между ценой приобретения по второй части РЕПО и ценой реализации по первой части РЕПО признается:

1. расходами по выплате процентов по привлеченным средствам,- если такая разница положительная
2. доходами в виде процентов по займу, предоставленному ценными бумагами,- если такая разница отрицательная

В соответствии с НК для покупателя по первой части РЕПО разница между ценой реализации по второй части РЕПО и ценой приобретения по первой части РЕПО признается:

1. доходами в виде процентов по размещенным средствам, - если такая разница положительная
2. расходами в виде процентов по займу, полученными ценными бумагами,- если такая разница отрицательная

Поскольку в нормативной базе по бухгалтерскому учету не описан порядок учета сделок РЕПО, ООО «ИС-брокер» учитывало их в 2011 году как обычные сделки купли-продажи ценных бумаг, в то же время для целей налогового учета сделки РЕПО учитывались согласно ст. 282 НК. Этим объясняется главное отличие в учетах: в бухгалтерском учете сделки РЕПО формируют выручку и себестоимость, а в налоговом учете - это проценты, которые отражаются во внереализационных доходах/расходах.

Разницы в отражении в бухгалтерской и налоговой отчетности объясняются также тем, что все доходы/расходы в виде купонного дохода по облигациям, процентов по векселям, в виде вариационной маржи и пр. отражаются в бухгалтерской отчетности как выручка/себестоимость, так как связаны с основным видом деятельности. В налоговом учете доход/расход по купонам, проценты по векселям, вариационная маржа отражается как внереализационные доходы/расходы.

Таким образом, расхождения объясняются разным подходом к классификации доходов/расходов в бухгалтерском и налоговом учетах согласно ПБУ и НК РФ.

8. Пояснения к отчету о движении денежных средств.

При составлении отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2011 г. Общество учитывало денежные средства на брокерских счетах в качестве денежных эквивалентов.

Согласно п. 17 ПБУ 23/2011 Общество отразило денежные потоки свернуто по покупке и продаже финансовых вложений. Для обеспечения сопоставимости данных это было сделано и с показателями за 2010 г.

Показатель «платежи в связи с оплатой труда работников» помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда, содержит НДФЛ, удерживаемый Обществом из доходов работников.

9. Сводная бухгалтерская отчетность

ООО «ИС-брокер» в течение 2011 года имело следующие зависимые общества:

Полное наименование	Место нахождения	Величина уставного капитала	Размер доли ООО «ИС-брокер» в уставном капитале
Общество с ограниченной ответственностью «УКСС Наследие»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 10, стр. 9	10 000 руб. 00 коп.	50%
Общество с ограниченной ответственностью «Силовые промышленные машины и агрегаты»	105064, г. Москва, ул. Земляной вал, д. 7, офис 401С.	10 000 руб. 00 коп.	50%
Общество с ограниченной ответственностью «Производственная строительная организация «ПРОМСТРОЙСЕРВИС»	123022, г. Москва, ул. Большая Декабрьская, д. 10, корп. 2	57 010 000 руб. 00 коп.	51%

При этом:

- Общество с ограниченной ответственностью «УКСС Наследие», Общество с ограниченной ответственностью «Силовые промышленные машины и агрегаты» и Общество с ограниченной ответственностью «Производственная строительная организация «ПРОМСТРОЙСЕРВИС» в течение 2011 года являлись для ООО «ИС-брокер» зависимыми обществами, поскольку ООО «ИС-брокер» владело в их уставном капитале долями размером более 20%;

- Общество с ограниченной ответственностью «УКСС Наследие» и Общество с ограниченной ответственностью «Силовые промышленные машины и агрегаты» не являлись в течение 2011 года дочерними обществами для ООО «ИС-брокер», поскольку ООО «ИС-брокер» не имело в силу преобладающего участия в их уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом возможность определять решения, принимаемые указанными обществами (все решения могли приниматься только при голосовании за них и других участников указанных обществ);

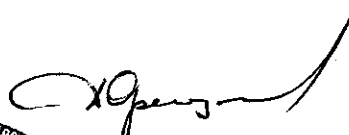
- Общество с ограниченной ответственностью «Производственная строительная организация «ПРОМСТРОЙСЕРВИС» в 2011 г. не являлось дочерним обществом для ООО «ИС-брокер», в связи со следующими обстоятельствами: определением Арбитражного суда г. Москвы от 17.08.2010 г. по делу №А40-24246/10-86-139Б в отношении ООО «ПСО «Промстройсервис» введена процедура банкротства «наблюдение», что означает введение с 17.08.2010 г. ограничений для органов управления

должника, предусмотренных статьей 64 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 г. №127-ФЗ (в результате введения ограничений ООО «ИС-брокер» потеряло возможность определять решения, принимаемые ООО «ПСО «Промстройсервис»). Подтверждением данных сведений является объявление, опубликованное в газете "Коммерсантъ" №158 от 28.08.2010 г. на стр. 8 (электронная копия объявления в сети Интернет находится по ссылке: <http://www.kommersant.ru/doc/1493645>). 31.03.2011 ООО «ПСО «Промстройсервис» было признано несостоятельным (банкротом), на основании решения Арбитражного суда г. Москвы по делу №А40-24246/10-86-139 «Б», что означает прекращение полномочий органов управления должника согласно статье 126 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» от 26.10.2002 №127-ФЗ. Подтверждением данных сведений является объявление, опубликованное в газете "Коммерсантъ" №72 от 23.04.2011 г. на стр. 20 (электронная копия объявления в сети Интернет находится по ссылке: <http://www.kommersant.ru/doc/1627003>).

На основании вышеизложенного:

- ООО «ИС-брокер» не составляло сводную бухгалтерскую отчетность за 1 квартал 2011 г., 1-е полугодие 2011 г., 9 месяцев и по итогам 2011 года на основании пункта 1.8. Методических рекомендаций по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности (утверждены Приказом Минфина РФ от 30.12.1996 N 112), поскольку у ООО «ИС-брокер» имелись только зависимые общества.

Генеральный директор



Орещенков Д.С.

Главный бухгалтер



Ушкова Л. В.

A R T

audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат Участникам
Генеральному директору Орещенкову Д.С.
Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование Общество с ограниченной ответственностью «ИС-брокер»
ООО «ИС-брокер»

Государственный 1077757844713
регистрационный
номер

Место нахождения 105005, Москва, ул. Бауманская, д. 58/25, стр.10

Лицензии Лицензия на осуществление дилерской деятельности от
16.10.2007 № 077-10635-010000, выдана ФСФР РФ без
ограничения срока действия;

Лицензия на осуществление брокерской деятельности от
16.10.2007 № 077-10631-100000, выдана ФСФР РФ без
ограничения срока действия.

Лицензия на заключение биржевым посредником в биржевой
торговле договоров, являющихся производными финансовыми
инструментами, базисным активом которых является
биржевой товар от 15.11.2011 № 1565, выдана ФСФР РФ без
ограничения срока действия.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит» (ЗАО АК «Арт-Аудит»)
Государственный регистрационный номер	1024101025134
Место нахождения	123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, 32А
Наименование СРО	Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Палата России»
Номер в реестре	ОРНЗ 10201011614

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер», состоящей из бухгалтерского баланса на 31.12.2011, отчета о прибылях и убытках за январь - декабрь 2011г., отчета об изменениях капитала за 2011г., отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2011г., пояснений к бухгалтерской балансу и отчету о прибылях и убытках за январь - декабрь 2011г., пояснительной записки к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» за 2011г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «ИС-брокер» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2011 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ЗАО АК «Арт-Аудит»

Генеральный директор

квалификационный аттестат № К 030537 на право аудиторской деятельности в области общего аудита,

выдан в соответствии с приказом Минфина РФ

№ 513 от 30.10.2009 на неограниченный срок;

член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»

ОРНЗ 20901011826



Л.А. Айрапетян

Руководитель проверки

квалификационный аттестат аудитора № 01-000277,

И.В. Нестерова

ЗАО АК «Арт-Аудит», независимый член IGAF Polaris

123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д. 32А, т/ф (495) 228-70-01

mail@art-audit.com, www.art-audit.com

выдан на основании решения Саморегулируемой
организации аудиторов Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Палата России» от 12.12.2011 Приказ № 31,
на неограниченный срок;
член Некоммерческого Партнерства «Аудиторская Палата России»
ОРНЗ 20601027213

«22» марта 2012г.