

Открытое акционерное общество «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ»

Отчётность за 2014 год

Отчетность состоит из:

Аудиторского заключения;
Бухгалтерского баланса;
Отчета о финансовых результатах;
Приложений.

Петростат
Петербургский межрайонный
отдел государственной
статистики - представители в
Петроградском районе



Общество с ограниченной ответственностью «АСТ-АУДИТ»
191119, Санкт-Петербург, ул. Боровая, 12, пом. 7Н
ИНН 7840443240, КПП 784001001, ОГРН 1109847030787
E-mail: ast-audit@peterlink.ru
тел/факс (812) 320-06-33

Банк России
Акционерам
ОАО «ФК «СТАНДАРТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО: Открытое акционерное общество «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ»

Основной государственный регистрационный номер 1027804868662 (Свидетельство серия 78 № 002288355 о внесении в ЕГРЮЛ от 28.10.2002 г.).

Место нахождения: 197110, Санкт-Петербург, улица Красного Курсанта, д.26, лит. А, пом.1 Н.

АУДИТОР: Общество с ограниченной ответственностью «АСТ-АУДИТ»

Основной государственный регистрационный номер 1109847030787 (Свидетельство серии 78 № 008137302 о внесении в ЕГРЮЛ от 13.12.2010)

Место нахождения: 191119, Санкт-Петербург, ул. Боровая, дом 12, пом.7Н.

Член СРО Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов», за № 1254-ю.

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11105019810.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ» состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года; отчета о финансовых результатах за 2014 год; приложений.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица ОАО «ФК «СТАНДАРТ» в лице Генерального директора и главного бухгалтера несут ответственность за организацию бухгалтерского учёта, организацию хранения первичных учётных документов, регистров бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчётности, а также 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 Открытого акционерного общества «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Прочая информация

Стоимость чистых активов общества меньше уставного капитала, что предполагает в соответствии со статьей 25 Закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» принять соответствующее решение.

Генеральный директор ООО «АСТ-АУДИТ»

г. Санкт-Петербург
«23» апреля 2015 года



О. А. Сударикова

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация	<u>Открытое акционерное общество "Финансовая корпорация</u>	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Вид экономической деятельности	<u>Брокерская деятельность</u>	по ОКПО	35501247		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное</u>	ИНН	7810249119		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	67.12.1		
Местонахождение (адрес)	<u>197110, Санкт-Петербург г, Красного Курсанта ул, Дом № 26, Литера А, Помещение 1Н</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	23	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	680	661	504
2	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	680	661	504
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	851	2 369	1 490
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 531	3 030	1 994
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	2	2	2
	в том числе:				
	Материалы		2	2	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	155 902	78 669	40 106
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	107	935	1 807
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	16	7	5
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	-	-	22
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	155 779	77 727	38 272
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 658	125 857	43 647
	в том числе:				
	Акции	12401	1 651	14 238	26 987
	Долговые ценные бумаги	12402	322	735	-
	Депозитные счета	12403	585	110 884	16 660
	Дочерние компании	12404	100	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	330 349	1 291	16 101
	в том числе:				
	Расчетные счета	12504	6 084	30	15 665
	Валютные счета	12505	324 265	1 261	436
	Прочие оборотные активы	1260	139	153	17
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	139	153	17
	Итого по разделу II	1200	489 050	205 972	99 873
	БАЛАНС	1600	490 581	209 002	101 867

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100 000	100 000	100 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	14	14	14
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	65	65	65
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	65	65	65
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 641)	(15 706)	(9 404)
	Итого по разделу III	1300	95 438	84 373	90 675
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	395 006	124 267	10 896
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 541	1 143	724
	Расчеты по налогам и сборам	15202	73	64	75
	Расчеты по социальному образованию и обеспечению	15203	-	130	111
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	-	160	151
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	393 392	122 770	9 835
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	137	362	296
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	395 143	124 629	11 192
	БАЛАНС	1700	490 581	209 002	101 867

Руководитель

(подпись)

Пузанов Андрей
Викторович

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

4

УФНС России по Санкт-Петербургу
Межрайонная ИФНС России № 4 по Санкт-Петербургу
ПРИНЯТО

Дата 31.03.15

Подпись

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Финансовая корпорация		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности Брокерская деятельность		по ОКПО	31	12	2014
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное / частная		ИНН	35501247		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	7810249119		
		по ОКФС	67.12.1		
		по ОКЕИ	47	23	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	92 628	80 367
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	92 628	80 367
	в том числе:			
	выручка от продажи ценных бумаг		89 542	79 776
	Себестоимость продаж	2120	(87 662)	(77 622)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(87 662)	(77 622)
	в том числе:			
	себестоимость ценных бумаг		(85 746)	(76 800)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 966	2 745
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	4 966	2 745
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 464)	(12 763)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(10 464)	(12 763)
	В том числе:		-	-
	Аренда движимого имущества		(233)	(365)
	Аренда помещения		(600)	(600)
	Расходы на оплату труда		(5 050)	(4 984)
	Страховые взносы		(1 525)	(1 505)
	Оценочное обязательство на оплату отпусков		(587)	(423)
	Финансовая аренда		(590)	(3 431)
	Расходы на офисное оборудование		(518)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 498)	(10 018)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(5 498)	(10 018)
	Доходы от участия в других организациях	2310	245	452
	в том числе:			
	Долевое участие в российских организациях	23101	245	452
	Проценты к получению	2320	1 486	910
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	1 486	910
	Проценты к уплате	2330	(3)	(18)
	Прочие доходы	2340	279 617	33 551
	в том числе:			
	доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23401	185 741	25 308
	доходы в виде восстановления резервов	23402	5	5
	курсовые разницы	23403	90 912	5 156
	прочие внереализационные доходы	23404	458	480
	положительная переоценка ценных бумаг	23405	1 275	2 602
	страховое возмещение	23406	1 226	-

	Прочие расходы	2350	(263 260)	(32 055)
	в том числе:			
	расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23501	(200 073)	(22 735)
	расходы на услуги банков	23502	(387)	(316)
	курсовые разницы	23503	(58 648)	(2 440)
	прочие внереализационные расходы	23504	(691)	(67)
	отрицательная переоценка ценных бумаг	23505	(3 461)	(6 497)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 587	(7 178)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	12 587	(7 178)
	Текущий налог на прибыль	2410	(4)	(2)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(999)	558
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 518)	878
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	11 065	(6 302)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	11 065	(6 302)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

30 марта 2015 г.



Пузанов Андрей Викторович
(расшифровка подписи)

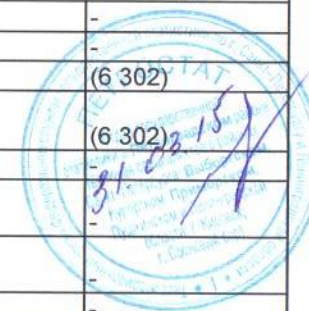
4	УФНС России по Санкт-Петербургу Межрайонная ИФНС России № 4 по Санкт-Петербургу ПРИНЯТО
	Дата 31.03.15 Подпись

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Финансовая корпорация</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Вид экономической деятельности <u>Брокерская деятельность</u>	по ОКПО	35501247		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное</u>	ИНН	7810249119		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	67.12.1,		
	по ОКОПФ / ОКФС	47	23	
	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	100 000	-	14	65	(9 404)	90 675
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 302)	(6 302)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(6 302)	(6 302)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	100 000	-	14	65	(15 706)	84 373
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	11 065	11 065
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	11 065	11 065
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	100 000	-	14	65	(4 641)	95 438

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	90 675	(6 302)	-	84 373
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	90 675	(6 302)	-	84 373
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(9 404)	(6 302)	-	(15 706)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(9 404)	(6 302)	-	(15 706)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	95 438	84 373	90 675

Руководитель

30 марта 2015 г.



Пузанов Андрей Викторович

(расшифровка подписи)

4	УФНС России по Санкт-Петербургу Межрайонная ИФНС России № 4 по Санкт-Петербургу ПРИНЯТО
	Дата <u>31.03.15</u> Подпись 

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация Открытое акционерное общество "Финансовая корпорация
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Брокерская деятельность
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное
Единица измерения: в тыс. рублей

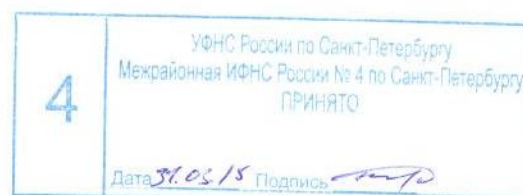
Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
35501247		
7810249119		
67.12.1,		
47	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	215 356	115 487
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	3 140	-
денежные средства клиентов	4114	212 216	115 487
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(12 960)	(44 449)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 707)	(5 215)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 128)	(4 737)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(5)	(1)
от перепродажи финансовых вложений	4125	-	(8 981)
денежные средства клиентов	4126	-	-
переводы на торговые площадки	4127	(906)	(22 182)
прочие платежи	4129	(4 214)	(3 333)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	202 396	71 038
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 069 845	51 852
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	1 068 080	50 620
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 765	1 232
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(957 781)	(137 844)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(957 781)	(137 844)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	112 064	(85 992)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	314 460	(14 954)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 291	16 101
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	330 349	1 291
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	14 598	144



Руководитель

(подпись)

Пузанов Андрей
Викторович

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ОАО "ФК "СТАНДАРТ" за 2014г.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза- ция		
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 14</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 13</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 12</u> г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т.д.	-	-	-



0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	За 20 <u>14</u> г. ¹	За 20 <u>13</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе: (объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе: (объект основных средств)	(-)	(-)
(объект основных средств)	(-)	(-)
и т.д.	-	-

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	484	484	484
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	136135	(10278)	1093311	(1 221 335)	7022	-	(2197)	8111	(5453)
	за 20 <u>13</u> г. ²	50675	(7028)	211652	(126192)	644	-	(3894)	136135	(10278)
в том числе: Акции	за 20 <u>14</u> г. ¹	24514	(10276)	8452	(25876)	7022	-	(2185)	7090	(5439)
	за 20 <u>13</u> г. ²	34015	(7028)	20284	(29785)	644	-	(3892)	24514	(10276)
Долговые ценные бумаги	за 20 <u>14</u> г. ¹	737	(2)	65824	(66 225)	-	-	(12)	336	(14)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	53524	(52787)	-	-	(2)	737	(2)
Депозитные счета	за 20 <u>14</u> г. ¹	110884	-	1018935	(1129234)	-	-	-	585	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	16660	-	137844	(43620)	-	-	-	110884	-
Дочерние общества	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	100	(-)	-	-	-	100	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	за 20 <u>14</u> г. ¹	136135	(10278)	1093311	(1221335)	7022	-	(2197)	8111	(5453)
	за 20 <u>13</u> г. ²	50675	(7028)	211652	(126192)	644	-	(3894)	136135	(10278)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 14</u> г. ⁴	На 31 декабря <u>20 13</u> г. ²	На 31 декабря <u>20 12</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	2	(-)	533	(533)	-	-	x	2	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	2	(-)	85	(85)	-	-	x	2	(-)
в том числе: Бланки векселей	за 20 <u>14</u> г. ¹	2	(-)	-	(-)	-	-	-	2	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	2	(-)	-	(-)	-	-	-	2	(-)
Периодические издания	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	36	(36)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	54	(54)	-	-	-	-	(-)
Офисное оборудование	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	280	(280)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Мебель	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	176	(176)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Канцелярские товары	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	41	(41)	-	-	-	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	31	(31)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	78669	(-)	78163	-	(930)	(-)	-	-	155902	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	40106	(-)	39457	-	(894)	(-)	-	-	78669	(-)
в том числе: Расчеты с поставщиками	за 20 <u>14</u> г. ¹	935	(-)	-	-	(828)	(-)	-	(-)	107	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	1807	(-)	-	-	(872)	(-)	-	(-)	935	(-)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 <u>14</u> г. ¹	7	(-)	9	-	(-)	(-)	-	(-)	16	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	5	(-)	2	-	(-)	(-)	-	(-)	7	(-)
Расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты по социальному страхованию	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	22	(-)	-	-	(22)	(-)	-	(-)	-	(-)
Расчеты с субброкерами в рублях	за 20 <u>14</u> г. ¹	38883	(-)	48775	-	(-)	(-)	-	(-)	87658	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	4351	(-)	34532	-	(-)	(-)	-	(-)	38883	(-)
Расчеты с субброкерами в долларах	за 20 <u>14</u> г. ¹	38739	(-)	29379	-	(-)	(-)	-	(-)	68118	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	33903	(-)	4836	-	(-)	(-)	-	(-)	38739	(-)
Расчеты с прочими дебиторами	за 20 <u>14</u> г. ¹	105	(-)	-	-	(102)	(-)	-	(-)	3	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	18	(-)	87	-	(-)	(-)	-	(-)	105	(-)
Итого	за 20 <u>14</u> г. ¹	78669	(-)	78163	-	(930)	(-)	-	x	155902	(-)
	за 20 <u>13</u> г. ²	40106	(-)	39457	-	(894)	(-)	-	x	78669	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)	за 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 20 <u>13</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>14</u> г. ¹	124267	271029	-	(290)	(-)	-	395006
	за 20 <u>13</u> г. ²	10896	113382	-	(11)	(-)	-	124267
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 <u>14</u> г. ¹	1143	398	-	(-)	(-)	-	1541
	за 20 <u>13</u> г. ²	724	419	-	(-)	(-)	-	1143
Расчеты по налогам и сборам	за 20 <u>14</u> г. ¹	64	9	-	(-)	(-)	-	73
	за 20 <u>13</u> г. ²	75	-	-	(11)	(-)	-	64
Расчеты по социальному страхованию	за 20 <u>14</u> г. ¹	130	-	-	(130)	(-)	-	0
	за 20 <u>13</u> г. ²	111	19	-	(-)	(-)	-	130
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 <u>14</u> г. ¹	160	-	-	(160)	(-)	-	0
	за 20 <u>13</u> г. ²	151	9	-	(-)	(-)	-	160
Расчеты с клиентами	за 20 <u>14</u> г. ¹	122770	270622	-	(-)	(-)	-	393392
	за 20 <u>13</u> г. ²	9835	112935	-	(-)	(-)	-	122770
и т.д.		-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 20 <u>14</u> г. ¹	124267	271029	-	(290)	(-)	x	395006
	за 20 <u>13</u> г. ²	10896	113382	-	(11)	(-)	x	124267

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>14</u> г. ¹	За 20 <u>13</u> г. ²
Затраты на приобретение финансовых инструментов на рынках ЦБ	87662	77622
Материальные затраты	-	-
Управленческие расходы всего	10464	12763
в т.ч. Расходы на оплату труда	5050	4984
Отчисления на социальные нужды	1525	1505
Амортизация	113	57
Аренда помещения	600	600
Прочие затраты	3176	5617
Итого затраты по продажам	98126	90385
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого затраты по продажам	98126	90385

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало 2014 года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец 2013 года
Оценочные обязательства - всего	362	587	(812)	(-)	137
в том числе: <i>Оценочное обязательство на оплату отпусков и страховых взносов по ним</i>	362	587	(812)	(-)	137
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-

0710005 с. 14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>14</u> г. ¹		За 20 <u>13</u> г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	-		-	
в том числе:				
на текущие расходы	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	-		-	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	-
20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	-
в том числе:				
(наименование цели) 20 <u>14</u> г. ¹	-	-	(-)	-
20 <u>13</u> г. ²	-	-	(-)	-
и т.д.	-	-	-	-

Генеральный директор

Пузанов А.В.

Главный бухгалтер

Шубина О.В.

30 марта 2015 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4	УФНС России по Санкт-Петербургу Мекрайонная ИФНС России № 4 по Санкт-Петербургу ПРИНЯТО
	Дата 31.03.15 Подпись 



ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ»

197110, г. Санкт-Петербург, ул. Красного Курсанта, д.26, лит.А, пом. 1Н

ИНН 7810249119\КПП 783501001

тел. (812) 610-04-70,

e-mail: standart@fcstd.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 Г.

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ».
- 1.2. Сокращенное наименование организации: ОАО «ФК «СТАНДАРТ».
- 1.3. Юридический адрес: 197110, Санкт-Петербург, ул. Красного Курсанта, д.26, лит.А, пом.1 Н.
- 1.4. Почтовый адрес: 197110, Санкт-Петербург, ул. Красного Курсанта, д.26, лит.А, пом.1 Н.
- 1.5. Дата государственной регистрации: 23 сентября 1994 года.
- 1.6. Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2014г. составляет 100 000 000 руб., разделенных на 400 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 250 рублей за одну акцию (государственный регистрационный номер 1-02-00225-D).
- 1.7. С 23.03.2010г. на основании Договора купли-продажи ценных бумаг № 0315 от 15.03.2010г. единственным акционером общества является Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью ВЕРИСОН ТРЭЙДИНГ ЛИМИТЕД, зарегистрированная 08.11.2007г. за номером HE 211919 согласно законодательства Республики КИПР Регистратором компаний Республики КИПР, расположенная по юридическому адресу: Айоу Павлу 15, ЛЕДРА ХАУЗ, Айос Андреас, П.К. 1105, Никосия, Кипр.
- 1.8. 18.07.2014г. Открытым акционерным обществом «Финансовая корпорация «СТАНДАРТ» было решено учредить общество с ограниченной ответственностью «СТАНДАРТ ГЕОЛОГИЯ», установив что размер доли учредителя составляет 100 % уставного капитала общества, а номинальная стоимость доли составляет 100 000,00 (Сто тысяч) рублей, что соответствует уставному капиталу общества. ОГРН 1147847273738 от 05.08.2014г., ИНН 7813594748. В 2014г. ООО «СТАНДАРТ ГЕОЛОГИЯ» деятельность не осуществляло.
- 1.9. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные ст.7 Федерального закона от 07.08.2001 г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.10. Аудитором Организации является: ООО «АСТ-Аудит», юридический адрес: 191028, г.Санкт-Петербург, ул. Боровая, д. 12-7.
- 1.11. Основные виды деятельности:
 - дилерская деятельность (лицензия ФСФР № 078-06319-010000 от 16.09.2003г.),
 - брокерская деятельность (лицензия ФСФР № 078-06301-100000 от 16.09.2003г.)
 - деятельность по управлению ценными бумагами (лицензия ФСФР № 178-11870-001000 от 16.12.2008г.),
 - депозитарная деятельность (лицензия ФСФР № 178-11872-000100 от 16.12.2008 г.),
 - деятельность биржевого посредника (лицензия ФСФР Серия 04 № 005003 от 12.04.2012г.)
- 1.12. Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Пузанов Андрей Викторович.
- 1.13. Среднесписочная численность работающих за 2014г. составила – 16 человек.
- 1.14. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и Положениями по ведению бухгалтерского учета.

2. Учетная политика организации

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера, непосредственно подчиненного генеральному директору. Бухгалтерская отчетность ОАО «ФК «СТАНДАРТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раскрытие основных правил учета активов и обязательств:

2.1. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

2.2. Сроки полезного использования основных средств определяется организацией самостоятельно по каждому объекту основных средств исходя из определяемого комиссией срока полезного использования, установленного для соответствующей амортизационной группы постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Для объектов, которые не указаны в амортизационных группах или эксплуатируются в особых условиях, срок полезного использования устанавливается приемочной комиссией (при этом учитываются технические условия или рекомендации организаций – изготовителей, нормативно-правовые и другие ограничения использования объекта, например срок аренды).

Установление срока полезного использования по конкретному объекту оформляется путем включения дополнительных реквизитов в акт приемки-передачи основных средств унифицированной формы № ОС-1. Изменение срока полезного использования основных средств в случаях реконструкции (модернизации) оформляется отдельным актом произвольной формы.

2.3. Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 «Износ основных средств». Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. На основании пункта 5 ПБУ 6/01 (утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н) активы стоимостью не более 40 000,00 руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.6. В составе основных средств находится транспортное средство – автомобиль ГАЗ 2957, 2001 года выпуска. Данное транспортное средство находится на консервации.

2.7. Процесс приобретения материальных запасов отражается в бухгалтерском учете на счете 10 по фактически произведенным затратам. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

2.8. Учет финансовых вложений организации ведется в соответствии с ПБУ 19/02. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости - сумма фактических затрат организации на их приобретение, включая сумму комиссионного вознаграждения, уплаченного бирже, брокеру и депозитарию, - и учитываются на счете 58 «Финансовые вложения». Финансовые вложения отражаются, как краткосрочные, поскольку целью их приобретения является получение дохода от реализации.

2.9. Учет и метод списания финансовых вложений для целей налогового и бухгалтерского учета при выбытии – по первоначальной стоимости по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). При применении этого способа оценка ценных бумаг, находящихся в остатке, производится по фактической стоимости последних по времени приобретения, а в стоимости продажи (выбытия) ценных бумаг учитывается стоимость ранних по времени приобретения.

2.10. Отгруженные векселя отражаются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости каждой единицы учета. Учет и списание векселей происходит в бухгалтерском учете по стоимости каждой единицы.

2.11. Организация производит переоценку ценных бумаг по текущей рыночной стоимости один раз в квартал. Ценные бумаги, котирующиеся на фондовой бирже, котировка, которых регулярно публикуются, при составлении бухгалтерского баланса отражаются по рыночной стоимости. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости и предыдущей оценкой относится на финансовый результат в состав прочих доходов и расходов.

2.12. Финансовые вложения, которые не имеют рыночной стоимости, отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости приобретения. Для достоверного отражения реальной стоимости данных вложений в бухгалтерском учете используется резерв под обесценение финансовых вложений. Величина резерва равна разнице между учетной и расчетной стоимостью. В качестве методики определения расчетной стоимости финансовых вложений, учетной политикой организации принимается метод, регламентированный Приказом ФСФР РФ от 09.11.2010 N10-66/пз-н.

2.13. Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

2.14. Доходами от обычных видов деятельности являются:

- выручка от продажи (выбытия) ценных бумаг

- выручка, связанная с выполнением услуг по брокерским договорам;
- выручка, связанная с депозитарной деятельностью;
- выручка, связанная с агентской деятельностью;
- выручка, связанная с деятельностью по доверительному управлению;

2.15. Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

2.16. Прочими доходами являются процентный доход, доходы от переоценки ценных бумаг, вариационная маржа по срочным операциям, дивиденды по акциям, купонный доход по облигациям, курсовые разницы, выручка от продажи валюты и другие прочие доходы в соответствии с классификацией доходов по ПБУ 9/99.

2.17. Расходами по обычным видам деятельности признаются:

- а) Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.
 - стоимость выбытия ценных бумаг;
 - услуги депозитариев, сторонних брокеров, бирж, которые необходимы для оказания брокерских, депозитарных, агентских услуг, услуг по доверительному управлению.
- б) Управленческие расходы (открытый список), в т.ч.
 - аренда помещения,
 - аренда движимого имущества,
 - амортизация основных средств,
 - затраты на оплату труда,
 - страховые взносы,
 - оценочные обязательства по оплате отпусков и страховых взносов по ним;
 - амортизация,
 - оплата Интернета, телефонной связи,
 - расходы на рекламу,
 - расходы на канцелярские товары,
 - охрана помещения,
 - обслуживание охранной и пожарной сигнализаций,
 - расходы на ДМС,
 - расходы на аудиторские услуги,
 - расходы на подключение к ММВБ,
 - расходы на рекламу,
 - расходы на программное обеспечение,
 - расходы на периодические печатные издания;
 - расходы на предоставление отчетности в электронном виде (ИФНС, ФСФР);
 - расходы на электронную цифровую подпись, квалифицированные серификаты;
 - расходы на участие в обучающих семинарах и форумах;
 - расходы на офисное оборудование;
 - расходы на обучение персонала;
 - расходы на сопровождение программного обеспечения;
 - расходы на услуги архивного хранения документов;

- расходы на услуги финансовой аренды.

2.18. К прочим расходам относятся расходы от переоценки ценных бумаг, проценты по краткосрочным займам, уплаченный при приобретении купонный доход по облигациям, вариационная маржа по срочным операциям, комиссии банков, себестоимость проданной валюты, курсовые разницы и другие прочие расходы в соответствии с классификацией расходов по ПБУ 10/99.

2.19. На основании пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ создается резерв сомнительных долгов.

Сомнительным долгом следует признавать любую задолженность перед организацией в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Также считается сомнительной дебиторская задолженность, если компания располагает сведениями о том, что взыскать ее не реально, но при этом отсутствуют документальные основания для списания такого долга

Отчисления в резерв сомнительных долгов производятся по каждому сомнительному долгу по окончании каждого квартала. Размер резерва по сомнительным долгам не ограничивается. Средства резерва используются на погашение долгов, признанных безнадежными по квалификации пункта 2 статьи 266 Налогового кодекса РФ.

Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

За 2014г. резерв сомнительных долгов не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

2.20. На основании пункта 8 ПБУ 8/2010 (утвержденного приказом Минфина России от 13.12.2010г. №167н) создается резерв по оценочным обязательствам в виде предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников. Резерв определяется на конец каждого квартала в размере задолженности организации на оплату отпусков сотрудникам согласно отработанного работниками времени нарастающим итогом, а также задолженности на уплату социальных взносов с этих сумм. Средства резерва используются на погашение затрат на текущую оплату отпусков сотрудников. Не использованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании резерва в следующем квартале.

2.21. На основании пункта 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

3. Пояснения к статьям бухгалтерской отчетности.

3.1. Бухгалтерский баланс:

РАЗДЕЛ «АКТИВ»:

I. Внеоборотные активы:

- Основные средства (код 1150) – 661 тыс.руб., в том числе:
 - автомобиль-фургон ГАЗ 2957 – 461 тыс.руб.- находится на консервации;
 - офисное оборудование – 219 тыс.руб.
- Отложенные налоговые активы (код 1180) – 851 тыс.руб.

II. Оборотные активы:

- Запасы (материалы) (код 1210) – бланки векселей – 2 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность (код 1230) – 155 902 тыс.руб., в т.ч.:
 - расчеты с поставщиками и подрядчиками – 107 тыс.руб.;
 - расчеты с покупателями и заказчиками – 16 тыс.руб.;
 - расчеты с организациями по договорам на брокер. обслуживание – 155 776 тыс.руб.;
 - расчеты по процентам по депозитам – 1 тыс.руб.
 - расчеты по начисленному НКД по облигациям – 2 тыс.руб.

Просроченной или сомнительной дебиторской задолженности – нет.

- Финансовые вложения (код 1240) – 2 658 тыс.руб., в т.ч.:
 - Акции: отражены в оценке согласно данным по рыночным ценам (код 12401) - 1 651 тыс. руб.

- Долговые ценные бумаги (облигации): отражены в оценке согласно данным по рыночным ценам (код 12402) – 322 тыс.руб.
- Дочерние компании (код 12408) – учреждено дочернее общество ООО «СТАНДАРТ ГЕОЛОГИЯ» – 100 тыс.руб.
- Депозитные счета (код 12406) – 585 тыс. руб., в т.ч.

№ п/п	Наименование банка и номер договор	Сумма вклада, тыс. руб., % ставка
1.	Северо-Западный филиал ОАО АКБ "РОСБАНК" Депозитный договор «ОСОБЫЙ» от 26.09.2014г.	585 тыс.руб., % ставка – 8,50 % годовых

- Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250) – 330 349 тыс.руб., в т.ч.:
 - расчетные счета – 6 084 тыс.руб.
 - валютные счета – 324 265 тыс.руб.
- Прочие оборотные активы (код 1260) – расходы будущих периодов (код 12605) – 139 тыс.руб., в т.ч.:
 - расходы на систему отчетность через интернет «Контур-Экстерн» – период списания с 23.09.14г. по 23.09.15 г. – 15 тыс.руб.
 - аккредитация на Биржи СПб - период списания с 01.08.14г. по 31.07.15г. – 12 тыс.руб.
 - расходы на электронную версию журнала «Главбух» - период списания с 01.01.15г. по 31.12.15г. – 3 тыс.руб.
 - расходы на обслуживание банковских карт – период списания с 01.08.14г. по 31.07.15г. – 1 тыс.руб.
 - квалифицированные сертификаты (электронная подпись) – период списания с 28.06.14г. по 27.06.15г. – 2 тыс.руб.
 - квалифицированный сертификат (электронная подпись) генерального директора – период списания с 10.04.14г. по 23.09.15г. – 6 тыс.руб.
 - неисключительные права (лицензии) Microsoft – 100 тыс.руб.

РАЗДЕЛ «ПАССИВ»:

III. Капитал и резервы:

- Уставный капитал (код 1310) – 100 000 тыс.руб. Уставный капитал ОАО «ФК «СТАНДАРТ» определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы кредиторов и на 01.01.2015г. составляет 100 000 000,00 (Сто миллионов) рублей, разделенных на 400 000 (Четыреста тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 250,00 (Двести пятьдесят) рублей за одну акцию. Акции ОАО «ФК «СТАНДАРТ» полностью оплачены в соответствии с порядком, установленным: договором о создании Общества от 17.08.1994г. и решениями о размещении дополнительных акций при последующих выпусках акций.
- Переоценка внеоборотных активов (код 1340) – 14 тыс.руб. (сформирован ранее и в течении 2014 г. не изменялся).
- Резервный капитал (код 1360) – резервы, образованные в соответствии с законодательством – 65 тыс.руб. (сформирован ранее и в течение 2014 г. не изменялся).

IV. Долгосрочные обязательства: нет

V. Краткосрочные обязательства:

- Заемные средства (код 1510) – отсутствуют.
 - Кредиторская задолженность (код 1520) – 395 006 тыс.руб., в т.ч.
 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 541 тыс. руб.;
 - Расчеты по налогам и сборам – 73 тыс.руб., в т.ч. текущие платежи по НДС, транспортному налогу, налогу на имущество, взносу за негативное воздействие на окружающую среду. Данные по налогам, сборам, пеням и штрафам за период с 01.01.14г. по 31.12.14г. отражены в отчетности в сверенных суммах с ИФНС, ПФ и ФСС.
 - Расчеты с прочими кредиторами – 393 392 тыс.руб. - расчеты с клиентами по договорам на брокерское и депозитарное обслуживание.
- Просроченная кредиторская задолженность отсутствуют, вся задолженность носит текущий характер.
- Оценочные обязательства (код 1540) – 137 тыс.руб. – резерв по оплате предстоящих отпусков сотрудников с учетом страховых взносов по ним.

Забалансовые счета:

- Арендованные основные средства: ОАО «ФК «СТАНДАРТ» арендует помещение по адресу 197110, Санкт-Петербург, ул. Красного Курсанта, д.26, лит.А, пом.1 Н., площадью 317 кв.м. На забалансовом счете данное арендованное основное средство учитывается только в количественном выражении, т.к. в договоре аренды не указана стоимость арендуемого помещения. Коммунальные платежи входят в стоимость аренды.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

- Выручка (код 2110) – 92 628 тыс. руб., в т.ч.:
 - выручка от продажи ценных бумаг (дилерская деятельность) – 89 542 тыс. руб.
 - выручка, связанная с оказанием услуг по брокерской деятельности – 1 782 тыс. руб.
 - выручка по депозитарной деятельности – 28 тыс. руб.
 - выручка, связанная с агентской деятельностью – 1 236 тыс. руб.
 - выручка, связанная с доверительным управлением – 40 тыс. руб.
- Себестоимость продаж (код 2120) – 87 662 тыс. руб., в т. ч.:
 - себестоимость проданных ценных бумаг – 85 746 тыс. руб.
 - затраты по услугам сторонних брокеров и бирж по брокерским операциям – 360 тыс. руб.
 - затраты по операциям на срочных рынках – 1 556 тыс. руб.
- Управленческие расходы (код 2220) – 10 464 тыс. руб., в т.ч. по элементам затрат:
 - аренда помещения – 600 тыс. руб.
 - аренда движимых вещей – 233 тыс.руб.
 - амортизация – 113 тыс.руб.
 - оплата труда – 5 050 тыс.руб.
 - страховые взносы – 1 525 тыс.руб.
 - расходы на аудиторские услуги – 140 тыс.руб.
 - расходы на ДМС – 210 тыс.руб.
 - расходы на Интернет и телефон – 254 тыс.руб.
 - расходы на подключение к ММВБ – 236 тыс.руб.
 - услуги финансовой аренды – 590 тыс.руб.
 - расходы на канцелярские товары – 47 тыс.руб.
 - расходы на обучение сотрудников (повышение квалификации) – 19 тыс.руб.
 - расходы на периодические издания – 35 тыс.руб.
 - расходы на охрану объекта и обслуживание охранно-пожарной сигнализации – 91 тыс.руб.
 - расходы на резерв по оценочным обязательствам на предстоящие отпуска и страховые взносы по ним – 587 тыс.руб.
 - расходы на офисное оборудование – 518 тыс.руб.
 - расходы на электронную отчетность – 40 тыс.руб.
 - расходы на услуги архивного хранения документов – 35 тыс.руб.
 - прочие расходы – 141 тыс.руб.
- Доходы от участия в других организациях (код 2310) – долевое участие в российских организациях – 245 тыс.руб. – дивиденды по акциям.
- Проценты к получению (код 2320) – 1 486 тыс. руб., в т.ч.
 - проценты по депозиту – 1 437 тыс.руб.
 - проценты по овернайттам выданным – 20 тыс.руб.
 - НКД по облигациям – 29 тыс.руб.
- Проценты к уплате (код 2330) – 3 тыс.руб.
- Прочие доходы (код 2340) – 279 617 тыс.руб., в т.ч.:
 - доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке (положительная вариационная маржа) – 185 741 тыс.руб.
 - курсовые разницы – 90 912 тыс.руб. – переоценка валюты, возникшая в результате изменения курсов валют, в т.ч. переоценка валюты, находящейся на

- р/счетах; разница между курсом покупки/продажи валюты и курсом ЦБ РФ;
- положительная переоценка ценных бумаг – 1 275 тыс.руб.
- страховое возмещение - 1 226 тыс.руб.
- прочие доходы - 463 тыс.руб.
- Прочие расходы (код 2350) – 263 260 тыс.руб., в т.ч.
 - расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке (отрицательная вариационная маржа) - 200 073 тыс.руб.
 - расходы на услуги банков – 387 тыс.руб.
 - курсовые разницы – 58 648 тыс.руб. – переоценка валюты, возникшая в результате изменения курсов валют, в т.ч. переоценка валюты, находящейся на р/счетах; разница между курсом покупки/продажи валюты и курсом ЦБ РФ;
 - отрицательная переоценка ценных бумаг – 3 461 тыс.руб.
 - прочие расходы – 691 тыс.руб.
- Прибыль (убыток) до налогообложения (код 2300): 12 587 тыс.руб.
- Текущий налог на прибыль за 2014 г. (код 2410) – 4 тыс.руб. – налог на прибыль организаций с доходов в виде процентов по государственным и муниципальным ценным бумагам.
В т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы) (код 2421): 999 тыс.руб. – сальдо между ПНА и ПНО.
ПНА – 1 692 тыс.руб., образованы по доходам не принимаемым в целях налогообложения, в т.ч.
 - ПНА, связанный с положительной переоценкой ценных бумаг – 1 643 тыс.руб.
 - ПНА по дивидендам – 49 тыс.руб.
- ПНО – 692 тыс.руб., образованы по расходам, не принимаемым в целях налогообложения, в т.ч.
 - ПНО по отрицательной переоценке ценных бумаг – 692 тыс.руб.
- Изменение отложенных налоговых активов (код 2450): - 1 518 тыс.руб., в т.ч.
 - рассчитанный налог на прибыль за 2014г.: 1 473 тыс.руб.
 - ОНА на резерв по оценочным обязательствам на предстоящие отпуска: 45 тыс.руб.
- Чистая прибыль (убыток) (код 2400): 11 065 тыс.руб.

3.3. Отчет о движении денежных средств.

- Согласно требованиям подпункта а) пункта 16 ПБУ №23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки клиентов по договорам на брокерское обслуживание отражаются свернуто.
- Согласно требованиям подпункта б) пункта 16 ПБУ №23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки в графе отражены без суммы налога на добавленную стоимость, поступившего в составе платежей от покупателей и заказчиков, и без суммы налога на добавленную стоимость, уплаченного в составе платежей поставщикам.
- Согласно требованиям подпункта б) пункта 17 ПБУ №23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки по покупке и перепродажи финансовых вложений отражаются свернуто.
- Согласно требованиям пункта 18 ПБУ №23/2011 «Отчета о движении денежных средств» величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.
Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

4. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированные лица по состоянию на 31.12.2014 года:

Аффилированные лица:
Наименование организации: ВЕРЕСОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД Основание: Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющие уставный капитал Дата наступления основания: 23.03.2010г.
ФИО: Пузанов Андрей Викторович Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Протокол внеочередного общего собрания акционеров №2/2014 от 26.09.2014г. Дата наступления основания: 27.09.2014 г. Лицо является членом Совета Директоров. Протокол № 1/2014 годового общего собрания акционеров от 12.05.2014г. Дата наступления основания: 08.05.2014г.
ФИО: Давыдова Александра Владимировна Основание: Лицо является членом Совета Директоров. Протокол № 1/2014 годового общего собрания акционеров от 12.05.2014г. Дата наступления основания: 08.05.2014 г.
ФИО: Гирин Павел Константинович Основание: Лицо является членом Совета Директоров. Протокол № 1/2014 годового общего собрания акционеров от 12.05.2014г. Дата наступления основания: 08.05.2014 г.
ФИО: Изупак Дмитрий Эдуардович Основание: Лицо является членом Совета Директоров. Протокол № 1/2014 годового общего собрания акционеров от 12.05.2014г. Дата наступления основания: 08.05.2014 г.
ФИО: Яху Сергей Основание: Лицо является членом Совета Директоров. Протокол № 1/2014 годового общего собрания акционеров от 12.05.2014г. Дата наступления основания: 08.05.2014 г.

Сделок с аффилированными лицами и связанными сторонами в отчетном 2014 году не имелось. В отчетном периоде производились выплаты связанным сторонам исключительно в рамках трудовых отношений: заработная плата, выплаченная генеральному директору Пузанову А.В. и заместителю генерального директора-контролеру Давыдовой А.В.

5. Информация о событиях после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2014 год, отсутствуют.

6. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток и условную прибыль, отсутствуют.

7. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Основные виды рисков, которым подвержено Общество:

7.1. Финансовые риски, связанные с операциями с ценными бумагами – это вероятность наступления потерь в связи с высокой степенью неопределенности результатов таких операций, а также влияния на них множества экономических и неэкономических факторов, в том числе случайных. Прямые финансовые потери - например, ценная бумага, купленная по высокой цене, не может быть реализована без убытков в случае падения ее курсовой стоимости.

7.2. Системный (рыночный) риск – это вероятность наступления потерь в результате падения рынка ценных бумаг в целом. Этот вид риска не связан с какой-то конкретной ценной бумагой, он является общим для всех вложений в ценные бумаги. Инвестор не может каким-либо образом

повлиять на значение этого риска, снизить его, поэтому системный риск является *недиверсифицируемым и непонижаемым*.

7.3. Несистемный, или специфический риск – это вероятность наступления потерь в связи с операциями с конкретной ценной бумагой (портфелем ценных бумаг), это обобщенное понятие, характеризующее все виды рисков, связанных с конкретными ценными бумагами. Этот риск не связан непосредственно с состоянием рынка, напротив, он связан с деятельностью, положением на рынке, качеством менеджмента компании, но наряду с системным риском, свойственным всему рынку в целом, является частью общего риска инвестиций в ценные бумаги. Несистемный риск является *диверсифицируемым и понижаемым*.

7.4. Макроэкономические риски возникают в результате факторов, действующих на уровне экономики в целом, однако разные ценные бумаги по-разному восприимчивы к действию этих факторов.

7.5. Страновой риск – это вероятность наступления потерь из-за вложений в ценные бумаги конкретной страны.

7.6. Риски управления портфелем и технические риски – это вероятность наступления потерь из-за неправильных действий управляющего инвестиционным портфелем, а из-за сбоев в системе поставки ценных бумаг, в системе расчетов по сделкам с ценными бумагами, а также сбоями в операционной системе, начиная от ошибок операционистки и кончая компьютерным мошенничеством.

7.7 Риск законодательных изменений – это вероятность наступления потерь из-за изменений законодательных норм или принятия новых, в результате чего изменяется положение ценной бумаги на рынке. Эти изменения могут касаться как непосредственно ценных бумаг (порядок их выпуска и обращения), так и других сфер, например, изменение налогового законодательства, касающиеся доходов от операций с ценными бумагами, антимонопольного законодательства, и т.д.

7.8. Инфляционный риск – это вероятность возникновения потерь из-за обесценения доходов от вложений в ценные бумаге в результате инфляции.

7.9. Валютный риск – это вероятность наступления потерь при вложении средств в валютные ценные бумаги из-за неблагоприятного изменения курса иностранной валюты по отношению к внутренней валюте.

7.10. Отраслевой риск – это вероятность возникновения потерь из-за вложения денежных средств в ценные бумаги конкретной отрасли.

7.11. Региональный риск – это вероятность наступления потерь из-за вложения денежных средств в ценные бумаги конкретного региона.

7.12. Риски предприятия (эмитента) – это вероятность наступления потерь из-за покупки ценных бумаг конкретного эмитента (эмитентами могут быть не только предприятия, но и государство и муниципальные образования).

7.13. Кредитный риск – это вероятность наступления потерь из-за того, что эмитент не сможет выполнить свои обязательства по выплате основной суммы долга, оформленного ценными бумагами, или процентов по нему. Кредитный риск относится только к тем ценным бумагам, по которым эмитент имеет фиксированные обязательства, например, это могут быть облигации,

векселя, депозитные и сберегательные сертификаты банков, а также привилегированные акции с фиксированным дивидендом

7.14. Процентный риск – это вероятность наступления потерь из-за изменения рыночных процентных ставок.

7.15. Риск ликвидности – это вероятность наступления потерь из-за падения курсовой стоимости ценных бумаг.

7.16. Риск мошенничества – это вероятность наступления потерь из-за нарушения законодательства, прямого мошенничества, нарушения прав акционеров.

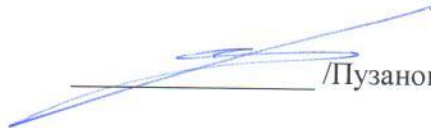
Для минимизации негативного влияния рисков, а также в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране Общество предпринимает следующие действия:

- анализ работы рынков, включая законодательную базу регулирования рынка ЦБ;
- организация взаимодействия с контролирующими органами (налоговая инспекция, регулятор – ЦБ РФ), биржевыми площадками, профессиональными участниками рынка ценных бумаг;
- диверсификация видов деятельности и инвестиций;
- периодическая инвентаризация инвестиционного портфеля компании.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



 /Пузанов А.В./

 /Шубина О.В./

4	УФНС России по Санкт-Петербургу Межрайонная ИФНС России № 4 по Санкт-Петербургу принято
	Дата <u>31.03.15</u> Подпись 