



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
" ЮФА КОНСАЛТИНГ "

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО ФИНАНСОВОЙ
(БУХГАЛТЕРСКОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ

г. Сургут

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: участники общества с ограниченной ответственностью, ИФНС РФ.

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Центр Менеджмент» (ООО «УК «Центр Менеджмент»).

Государственный регистрационный номер: 1107746172907

Место нахождения: Российская Федерация, 101000, г. Москва, Кривоколенный переулок, д. 9, стр. 1

Сведения об аудиторе

Наименование: общество с ограниченной ответственностью "ЮФА Консалтинг".

Государственный регистрационный номер 1028600607661.

Место нахождения: 628400, город Сургут, улица 30 лет Победы, д. 44/2.

Является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческое Партнерство «Российская Коллегия Аудиторов», свидетельство № 719-ю от 08.04.2007г., основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 10405010632, Некоммерческое Партнерство «Ассоциация аудиторов Уральского региона».

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ООО «УК «Центр Менеджмент», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2010 год, приложения к бухгалтерскому балансу и пояснительной записки.

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 организации ООО «УК «Центр Менеджмент» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор аудиторской организации «ЮФА Консалтинг»
(аттестат № K008760, бессрочный)

Балина М. Г.



29.03.2011г.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД		КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)		0710001	
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Центр Менеджмент"		2010 12 31	
Организация	по ОКПО	65296224	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7701868359/770101001	
Вид деятельности <u>Деятельность по управлению ИФ, ПИФ и НПФ</u>	по ОКВЭД	67.12.2	
Организационно-правовая форма	форма собственности	65	16
по ОКОПФ / ОКФС	по ОКЕИ	384	
ООО			
Единица измерения	<u>тыс руб</u>		
Местонахождение (адрес)			
101000, Москва г, Кривоколенный пер, д. 9, кор. 1			

Дата утверждения **24.03.2011**
Дата отправки / принятия . .

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	169
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	-	169
II. Оборотные активы			
Запасы	210	-	153
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	46
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	-	107
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	10104
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	24
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	60000
Денежные средства	260	-	3
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	-	70260
БАЛАНС	300	-	70429

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	-	60024
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	290
Итого по разделу III	490	-	60314
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	70
Кредиторская задолженность	620	-	10045
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	-
задолженность перед персоналом организации	622	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	-
задолженность по налогам и сборам	624	-	45
прочие кредиторы	625	-	10001
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	-	10115
БАЛАНС	700	-	70429

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-

Руководитель

Горкун Сергей Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Горкун Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

24 Марта 2011 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Центр Менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Деятельность по управлению ИФ, ПИФ и НПФ

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

ООО

Единица измерения: тыс. руб.

К О Д Ы		
0710002		
2010	12	31
65296224		
7701868359/770101001		
67.12.2		
65		16
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	21	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	029	21	-
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	-170	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	-149	-
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	710	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	160010	-
Прочие расходы	100	-160207	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	364	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-74	-
Налоговые санкции	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	290	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель

Горкун Сергей Иванович

Главный бухгалтер

Горкун Сергей
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2011 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Центр Менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности Деятельность по управлению ИФ, ПИФ и НПФ

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

ООО

Единица измерения _____ тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКОФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2010	12	31
65296224		
7701868359/770101001		
67.12.2		
65	16	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	-	-	-	-	-
2009						
(предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
	032	X	X	X	-	-
Чистая прибыль	033	X	X	X	-	-
Дивиденды	040	X	X	-	-	-
Отчисления в резервный фонд						
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	-	-	-	-	-
2010						
(отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	-	290
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-
взносы в уставный капитал	124	60024	-	-	-	60024
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	60024	-	-	290	60314

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	-		-	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горкун Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Горкун Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

24 Марта 2011 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая
компания "Центр Менеджмент" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид деятельности Деятельность по управлению ИФ, ПИФ и НПФ по ОКВЭД
Организационно - правовая форма форма собственности по ОКОПФ /ОКФС
ООО по ОКЕИ
Единица измерения тыс. руб.

К О Д Ы		
0710004		
2010	12	31
65296224		
7701868359/770101001		
67.12.2		
65	16	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	-	-
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	-	-
	030	-	-
Прочие доходы	110	10124	-
Денежные средства, направленные:	120	-10911	-
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-542	-
на оплату труда	160	-	-
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-
на расчеты по налогам и сборам	180	-10363	-
	181	-	-
на прочие расходы	190	-6	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	-787	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	710	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
Поступления от погашения депозита	260	60000	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-	-
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
Средства, размещенные на депозите	320	-120000	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-59290	-

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	70	-
Поступления по договору цессии, прочие	370	60010	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
	410	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	60080	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	3	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	3	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

Горкун Сергей
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Горкун Сергей
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 Марта 2011 г.



ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая
компания "Центр Менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности Деятельность по управлению ИФ, ПИФ и НПФ
Организационно-правовая форма форма собственности

ООО

Единица измерения тыс. руб.

Форма №5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710005		
2010	12	31
65296224		
7701868359/770101001		
67.12.2		
65	16	
384		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчет- ного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчет- ного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслужи- вания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	-	-	-	-
Сооружения и передаточные устройства	075	-	-	-	-
Машины и оборудование	080	-	169	-	169
Транспортные средства	085	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	-	-	-	-
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
Итого	130	-	169	-	169

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	-
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	-
других	143	-	-
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
	153	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	-
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-

Справочно		На начало отчетного года	На начало предыдущего года
код			
2	3	4	
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
	код	На начало отчетного года	На начало отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
Итого	250	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
Справочно.	2	3	4		
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	320	-	-		
	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года		
	2	3	4		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	330	-	-		

Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного года		
Справочно.	2	3	4		
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	420	-	-		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные	430	-	-		

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	60000
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	60000
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
СПРАВОЧНО.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	-	10104
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	-	24
авансы выданные	612	-	93
прочая	613	-	9987
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	-	10104
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	-	10115
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	-
авансы полученные	642	-	-
расчеты по налогам и сборам	643	-	45
кредиты	644	-	-
займы	645	-	70
прочая	646	-	10001
долгосрочная - всего	650	-	-
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	-	-
	653	-	-
Итого	660	-	10115

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	28	-
Затраты на оплату труда	720	-	-
Отчисления на социальные нужды	730	-	-
Амортизация	740	-	-
Прочие затраты	750	142	-
Итого по элементам затрат	760	170	-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	107	-
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
	824	-	-
	830	-	-
Выданные - всего			
в том числе:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-		-	
в том числе:					
	911	-		-	
	912	-		-	
	913	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Горкун Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Горкун Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

24 Марта 2011 г.

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «Управляющая компания
«Центр Менеджмент» за 2010 год**

ООО «УК «Центр Менеджмент» (далее – Общество) ИНН 7701868359 КПП 770101001 зарегистрировано 9 марта 2010 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве (свидетельство серия 77 №013552471).

Участниками Общества до 10 сентября 2010 года были ООО «УК «Центр» в размере 99,94 % и Холоднов Владислав Павлович в размере 0,06 %. По состоянию на 31 декабря 2010 года участником Общества является Петрина Ира Петровна в размере 100 %, на основании договоров купли-продажи доли в уставном капитале.

Основным видом деятельности Общества является управление паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами.

Деятельность по управлению паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами осуществляется на основании лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными и негосударственными пенсионными фондами №21-000-1-00744 от 12 августа 2010 года, выданной Федеральной службой по финансовым рынкам, без ограничения срока действия.

В 2010 году имела место смена Генерального директора. До 12.09.2010 года Генеральным директором Общества являлся Мухаметгалиев Рамазан Габидович, с 13.09.2010 года в должность Генерального директора вступила Мирошниченко Наталья Геннадьевна.

На основании договора аренды Общество использует арендуемое нежилое помещение по адресу: г. Москва, Кривоколенный переулок 9, строение 1, для осуществления деятельности, предусмотренной учредительными документами.

Штатная численность компании на конец года составила 7 человек.

Под управлением Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года находится 1 паевой инвестиционный фонд:

- Закрытый паевой инвестиционный фонд недвижимости «Сибпромстрой Недвижимость».

Правила доверительного управления Закрытого паевого инвестиционного фонда недвижимости «Сибпромстрой Недвижимость» зарегистрированы 02 ноября 2010 года №

1960-94169449, указанный фонд сформирован 02 декабря 2010 года. 02 декабря 2010 года в правила были внесены изменения за № 1960-94169449-1.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется на основании действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, а также учетной политики организации. В учетной политике отражены принципы ведения бухгалтерского учета имущества, обязательств и хозяйственных операций.

- основные средства, нематериальные активы учитываются в соответствии с действующим законодательством РФ. Амортизация по основным средствам начисляется равномерно линейным способом по установленным законодательством РФ нормам. Первоначальная стоимость НМА погашается посредством амортизации равномерно линейным способом по установленным и утвержденным в Обществе нормам. Стоимость основных средств менее 20 000 рублей списывается в расходы при вводе объекта в эксплуатацию.

- оценка материалов при списании в расход производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

- резервы по сомнительным долгам не создаются.

- для целей налогообложения момент определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость установлен по отгрузке.

- для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления.

- неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные активы, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются ежемесячно равными долями в течение срока полезного использования. В случае если срок полезного использования не определен, в расчет принимается срок равный 12 месяцам.

По состоянию на 31 декабря 2010 года уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 60 024 тыс. рублей. В течение 2010 года участником Общества вносились денежные средства в счет увеличения уставного капитала. Государственная регистрация увеличения уставного капитала будет осуществлена в 2011 году.

В 2010 году Обществом были приобретены основные средства на сумму 169 тыс. рублей (строка 120 формы 1 «Бухгалтерский баланс»).

Расходы будущих периодов (строка 216 формы 1 «Бухгалтерский баланс») по состоянию на 31.12.2010 года составили 107 тыс. рублей, основная доля которых – расходы на приобретение программного продукта.

Общая сумма дебиторской задолженности, платежи по которой ожидалась в течение 12 месяцев после отчетной даты, на 31.12.2010 года составила 10 104 тыс. рублей (строка 240 формы 1 «Бухгалтерский баланс»). Данный показатель состоит из задолженности по вознаграждению управляющей компании по договору доверительного управления в размере 24 тыс. рублей, а также задолженности по возмещению расходов на уплату государственной пошлины в размере 9 905 тыс. рублей и прочей задолженности – 175 тыс. рублей.

В составе краткосрочных финансовых вложений (строка 250 формы 1 «Бухгалтерский баланс») отражены средства, размещенные на депозите в банке в размере 60 000 тыс. рублей.

По строке 610 формы 1 «Бухгалтерский баланс» отражен беспроцентный заем, предоставленный Обществу учредителем в размере 70 тыс. рублей.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2010 года составила 10 045 тыс. рублей. Данный показатель состоит из задолженности по налогам и сборам – 45 тыс. рублей, прочей кредиторской задолженности – 10 001 тыс. рублей, которая включает в себя задолженность перед учредителем по взносам в уставный капитал.

Выручка от управления закрытым паевым инвестиционным фондом за 2010 год составила 21 тыс. рублей (без НДС) (строка 010 формы 2 «Отчет о прибылях и убытках»).

В состав управленческих расходов за 2010 года в размере 170 тыс. рублей вошли материальные затраты (стоимость списанного инвентаря) – 28 тыс. рублей, прочие затраты (услуги связи, обучение специалистов, настройка программного обеспечения и т.д.) – 142 тыс. рублей.

Основным доходом Общества в 2010 году были проценты полученные, за размещение денежных средств на депозите, в размере 710 тыс. рублей (строка 060 формы 2 «Отчет о прибылях и убытках»).

Прочие доходы (строка 090 формы 2 «Отчет о прибылях и убытках») за 2010 год составили 160 010 тыс. рублей (10 тыс. рублей – материальная помощь учредителей, 100 000 тыс. рублей - доход от продажи ценных бумаг, 60 000 тыс. рублей – доход по договору цессии).

Прочие расходы (строка 100 формы 2 «Отчет о прибылях и убытках») за 2010 год составили 160 207 тыс. рублей (100 000 тыс. рублей – расходы, связанные с реализацией ценных бумаг, 60 000 тыс. рублей – стоимость реализованного права требования долга, 180 тыс. рублей - расходы по государственной пошлине, 27 тыс. рублей – прочие расходы).

Прибыль Общества до налогообложения за 2010 год составила 364 тыс. рублей, налог на прибыль 74 тыс. рублей.

Наиболее значительными операциями с аффилированными лицами в 2010 году являлись операции по получению безвозмездной помощи от учредителя ООО «УК «Центр» в размере 10 тыс. рублей, беспроцентного займа от учредителя в размере 70 тыс. рублей.

Согласно методике расчета норматива достаточности собственных средств (приведенной в Постановлении Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 21.03.2002 №5/пс «О порядке расчета собственных средств управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов») собственные средства ООО «УК «Центр Менеджмент» по состоянию на 31.12.2010 года составили 60 0068 тыс. рублей. Этот показатель чуть выше нормативного значения. Общество относится к финансово устойчивой организации, способной профессионально управлять паевыми фондами.

В конце отчетного года Обществом поданы на регистрацию в Федеральную службу по финансовым рынкам России правила доверительного управления на три фонда, формирование которых планируется осуществить в 2011 году. Таким образом, Обществом планируется осуществить деятельность по управлению четырьмя паевыми фондами. Следовательно, планируется значительное увеличение прибыльности Общества.

Генеральный директор


С.И. Горкун


24.03.2011

Всего прошнуровано и скреплено печатью

22 (двадцать) лл

Директор ООО «ОФА Кэпитал»
М.Г.Т.Л.И.НА



КОМПЕТЕНТНО
и КОНФИДЕНЦИАЛЬНО...



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
" ЮФА КОНСАЛТИНГ "

В С Е О Н А Л О Г А Х