

197101, Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., д.10, лит.М, пом.17н  
Тел./факс: (812) 237-07-07; Тел.: (812) 237-06-63  
E-mail: [marka@peterlink.ru](mailto:marka@peterlink.ru)

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Адресат:** участники Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ»

### Аудируемое лицо

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ»

**Место нахождения:** 191186, г. Санкт-Петербург, набережная канала Грибоедова д.6\2, лит. А.

**Государственная регистрация** свидетельство серия 78 № 004304181 от 11 декабря 2002 г., основной государственный регистрационный номер 1027810309328.

### Аудитор

**Наименование:** Закрытое акционерное общество «Марка Лтд.»

**Государственная регистрация:** свидетельство серия 78 № 002043446 от 15 декабря 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1027804607104

**Место нахождения:** 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 10, лит. М, пом. 17Н.

**Членство в саморегулируемой организации:** Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 10201002546.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года и отчета о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2012 года.

### Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

### Прочие сведения

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на то, что бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ДОХОДЪ» за предшествующие периоды была проверена другим аудитором:

аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2010 г. датировано 28 марта 2011 года и содержит немодифицированное мнение.

аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за период с 01 января по 31 декабря 2011 г. датировано 14 марта 2012 года и содержит немодифицированное мнение.

Генеральный директор  
ЗАО «Марка Лтд.»



А.С. Смирнова

"05 " марта 2013 года

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2012 г.**

		Форма по ОКУД	Коды 0710001		
		Дата ( число, месяц, год)	31	12	2012
Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ""		по ОКПО	46921857		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7826685368\783501001		
Вид экономической Организационно-правовая форма		по	65.23		
ООО частная		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс руб		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 191186, Санкт-Петербург г, Грибоедова Канала наб, д. 6/2 лит.А					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2012 г.	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	26	33	39
	в том числе:				
	Нематериальные активы в	11101	26	33	39
	Приобретение нематериальных	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	254	289	20220
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	254	289	20220
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	250883	226393	187552
	в том числе:				
	ЦБ, обращающиеся на ОРЦБ	11701	250883	226393	187552
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	37	64	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Программные продукты	11903	37	64	-
	Итого по разделу I	1100	251199	226779	207811
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	20	-	255
	в том числе:				
	Материалы	12101	20	-	255
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-

Товары	12104	-	-	-
Готовая продукция	12105	-	-	-
Расходы на продажу	12106	-	-	-
Основное производство	12107	-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
Вспомогательные производства	12109	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
в том числе:				
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	1	-	-
Дебиторская задолженность	1230	13305	12400	31897
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	258	206	76
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1250	1875	944
Расчеты по налогам и сборам	12303	216	104	101
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	17	56	10
Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим	12306	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный	12307	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	11564	10159	30766
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3163	2828	2585
в том числе:				
Акции	12401	2294	2289	1830
Долговые ценные бумаги	12402	9	9	210
Предоставленные займы	12403	860	530	545
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
Депозитные счета	12406	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
Денежные средства и денежные	1250	41	1085	376
в том числе:				
Касса организации	12501	-	-	-
Операционная касса	12502	-	-	-
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
Расчетные счета	12504	41	1085	376
Валютные счета	12505	-	-	-
Аккредитивы	12506	-	-	-
Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
Недостачи и потери от порчи	12606	-	-	-
Итого по разделу II	1200	16530	16313	35113
<b>БАЛАНС</b>	1600	267729	243092	242924

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40000	40000	34050
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	6700
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1109	690	680
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными	13602	1109	690	680
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18097	18452	22136
	в том числе:				
	Нераспредел. прибыль текущего года	13701	2265	8395	191
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>59207</b>	<b>59142</b>	<b>63566</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7	13	17
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	14201	7	13	17
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>7</b>	<b>13</b>	<b>17</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	21411
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	21411
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1014	937	430
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	224	83	33
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	444	635	236
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	92	61	45
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	218	155	111
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	3	-
	Задолженность участникам	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	36	-	5
	Доходы будущих периодов	1530	207500	183000	157500

	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	207500	183000	157500
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	208514	183937	179341
	<b>БАЛАНС</b>	1700	267729	243092	242924

Руководитель



(подпись)

**Бородатова Маргарита  
Витальевна**

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер



(подпись)

**Парамонова Наталья  
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

5 Марта 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2012 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "ДОХОДЪ""	Форма по ОКУД	0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата ( число, месяц, год)	31	12	2012
Вид экономической деятельности	Управление инвестиционными фондами	по ОКПО	46921857		
Организационно-правовая форма	Частная	ИНН	7826685368\783501001		
ООО		по ОКВЭД	65.23		
Единица измерения: тыс руб		по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011 г.
	Выручка	2110	22008	122994
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21101	22008	122994
	в том числе: Реализация ЦБ		3430	108797
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(3326)	(108574)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(3326)	(108574)
	в том числе: Себестоимость ЦБ		(3326)	(108574)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18682	14420
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	21001	18682	14420
	в том числе: ЦБ		104	223
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(15849)	(9766)
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(15849)	(9766)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2833	4654
	в том числе: по деятельности с основной системой налогообложения	22001	2833	4654
	в том числе: ЦБ		104	223
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	4	4
	в том числе: Долевое участие в иностранных	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	4	4
	Проценты к получению	2320	46	24

	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	46	24
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(323)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	(323)
	Прочие доходы	2340	452	12620
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	10	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	17
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	12000
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	378	360
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	2	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	-	-
	Изменение рыночной стоимости ЦБ	23416	62	243
	Прочие расходы	2350	(395)	(7844)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(10)	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	(1)	(13)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(67)	(60)
	Прочие операционные расходы	23511	(140)	(7462)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	(2)	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
	Прочие косвенные расходы	23517	(126)	(172)



