

Открытое Акционерное Общество
"Инвестиционная компания "Еврофинансы"
119049 г. Москва, Шаболовка, д.10, стр.2
Телефон: (495) 545-35-35 (многоканальный)
Факс: (495) 644-43-13
www.eufn.ru
e-mail: inform@eufn.ru



Годовой отчет

Утвержден решением Общего собрания акционеров
ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

(Открытое акционерное общество)

2008 год



Устойчивость и динамика
www.eufn.ru

СОДЕРЖАНИЕ

1. Положение ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» в отрасли
2. Приоритетные направления деятельности ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
3. Отчет о результатах развития ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» по приоритетным направлениям деятельности
4. Перспективы развития ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
5. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
6. Основные факторы риска, связанные с деятельностью ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
7. Перечень совершенных ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками
8. Перечень совершенных ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность
9. Состав Совета Директоров ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
10. Сведения о Генеральном директоре ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
11. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) Генерального директора и членов Совета Директоров ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»
12. Сведения о соблюдении ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» Кодекса корпоративного поведения
13. Приложения

Положение ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» в отрасли

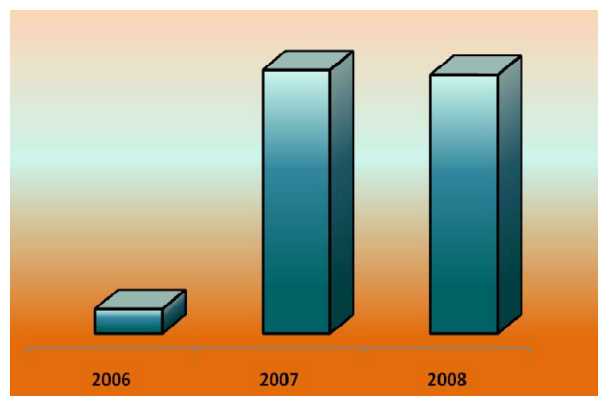
По итогам 2008 года ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» сохранила лидерские позиции на рынке финансового консультирования, выступив финансовым консультантом и маркет-мейкером ОАО «ФСК ЕЭС», ОАО «ИНТЕР РАО ЕЭС», ОАО «Авиакомпания «Сибирь», ООО «Ханты-Мансийск СтройРесурс» и ряда других компаний.

По итогам 2008г. ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» вошла:

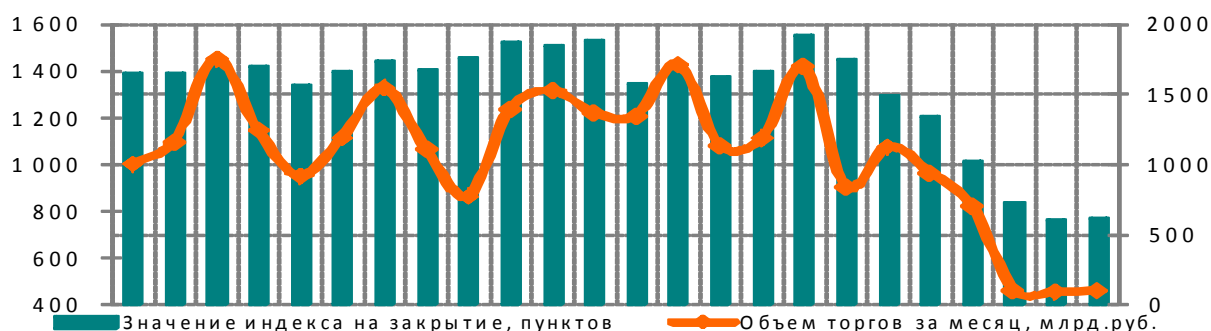
- в ТОП-20 крупнейших инвестиционных компаний по версии РБК,
- в ТОП-35 организаторов облигационных займов по версии Cbonds,
- в ТОП-40 андеррайтеров облигационных займов по версии Cbonds.

Несмотря на снижение активности всех участников рынка, связанное с глобальным финансовым кризисом, Компания уверенно присутствует в числе крупнейших и динамичных брокеров России. Подтверждением тому стало вручение Национальной премии «Финансовый Олимп» в номинации «Стратегия инвестирования», категория «Динамика и эффективность».

Обороты на ММВБ, млн. руб.



Динамика индекса ММВБ, 2007-2008гг.



**Приоритетные направления деятельности ОАО
«ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»**

- высокая финансовая устойчивость и эффективность бизнеса Общества.
- Обновление продуктовой линейки с учетом реалий и конъюнктуры рынка.
- Развитие новых направлений бизнеса. Поддержание динамичных темпов развития. Присутствие на всех сегментах финансового рынка.
- Предложение клиентам оригинальных высокоэффективных решений по широчайшему спектру инвестиционных услуг.
- Поддержание политики, ориентированной на индивидуальный подход к обслуживанию и разработку решений, исходя из потребностей клиента в финансовых решениях.
- Эффективное управление рисками, предлагаемыми российским и международным финансовыми рынками.
- Прозрачность, высокий уровень корпоративного управления и соблюдение профессиональной этики.
- Активное сотрудничество с рейтинговыми агентствами, органами государственной власти, СМИ, инвесторами, бизнес-сообществом, научными площадками.

**Отчет о результатах развития ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ
КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» по приоритетным направлениям
деятельности**

Результаты развития ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» по приоритетным направлениям деятельности в 2008 году оцениваются как успешные.

Компании удалось сохранить и укрепить свои позиции в рейтингах, войти в TOP-50 Крупнейших брокеров России (+9 пунктов в сравнении с предыдущим периодом), в TOP-20 крупнейших инвестиционных компаний.

ИК «ЕВРОФИНАНСЫ» уверенно присутствует на всех сегментах российского фондового рынка: операции на ММВБ, РТС, FORTS, МФБ.

Компания продолжает совершенствовать бизнес-процессы, обновляя традиционные направления. Была скорректирована и расширена продуктовая линейка, учитывая сверхвысокую волатильность российского рынка.

Особое внимание было уделено системе риск-мониторинга. Новые модели и методы управления разрабатывались в тесном взаимодействии с научными площадками (Финансовая академия при Правительстве РФ, ИМЭМО РАН).

Важный результат – увеличение числа клиентов. По итогам года Компания вошла в TOP-25 самых клиентских операторов рынка.

Перспективы развития ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

- Повышение эффективности и качества услуг по всем направлениям деятельности.
- Концентрация услуг и продуктов на премиум-сегментах рынка (Wealth Management, интеллектуальные финансовые продукты, эндаументы, институциональные инвесторы).
- Инновационный подход в конструировании новых и обновлении существующих направлений бизнеса при сохранении существующей философии бизнеса Компании.
- Развитие премьер-команды специалистов, увеличение инвестиций в человеческие ресурсы компании, укрепление бренда престижного работодателя.
- Выход на международные рынки капитала до конца 2010 года.
- Вхождение в TOP-20 компаний по размерам активов, в TOP-30 компаний по совокупным оборотам.

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

По результатам 2008 финансового года по обыкновенным акциям ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» дивиденды не выплачивались.

Основные факторы риска, связанные с деятельностью ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

2008 год стал для российской экономики и финансового сектора, в частности, годом привыкания к работе в условиях кризиса на мировом финансовом рынке. Сокращение доступа российских банков к международным рынкам заимствований и необходимость возвращать взятые ранее кредиты вызывали периодические резкие скачки ликвидности и ставок на межбанковском рынке и, как следствие, ухудшение показателей большинства отечественных банков. Бегство капиталов и «финансовая инфекция» создавали периоды экстремальной волатильности на финансовом рынке, а также предпосылки для реализации системных рисков.

За полгода кризиса валютные резервы Банка России сократились на одну треть. Это наихудший показатель среди стран первой десятки держателей валютных резервов. Наряду с девальвацией рубля и сжатия валютных резервов экономика снова втянулась в долларизацию.

2008 год повысил риски по всем направлениям деятельности, что потребовало дополнительных усилий и более жестких мер по их минимизации.

Под риском, связанным с деятельностью ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» (далее Общество) на рынке ценных бумаг, понимается возможность наступления события, влекущего возникновение у Общества и его Клиентов финансовых потерь (убытков), незапланированных расходов или снижение запланированных доходов.

В процессе осуществления деятельности Общества формируются следующие виды рисков:

- кредитный риск;

- процентный риск;
- риск ликвидности;
- рыночный риск;
- операционный риск;
- риск достаточности капитала;
- правовой риск.

Кредитный риск – риск, связанный с невыполнением и/или неполным или несвоевременным выполнением контрагентом своих обязательств перед Обществом.

Кредитные риски наступают по:

долговым ценным бумагам (облигации хозяйственных обществ, государственные ценные бумаги);

по привилегированным акциям (в части фиксированных обязательств по выплате дивидендов);

по расчетам по ценным бумагам (например, невыполнение обязательств по поставкам ценной бумаги при том, что ее оплата уже произведена);

по иным долговым обязательствам.

Источником кредитного риска является неспособность заемщика выполнить свои обязательства (ухудшение финансового состояния, неэффективное использование привлеченных средств, наступление иных рисков, подрывающих способность заемщика к выплате средств, нежелание заемщика выполнять свои обязательства и т.п.).

Потери от наступления кредитного риска определяются в виде стоимости всех непокрытых обязательств контрагента перед Обществом, включая возможные расходы на возврат долга.

Процентный риск – риск, возникающий в результате неблагоприятных изменений рыночных процентных ставок.

Потери от наступления процентного риска проявляются в виде сокращения доходов Общества и его Клиентов в результате снижения процентных ставок (по инструментам с плавающей процентной ставкой) или реинвестирования средств Общества и его Клиентов в инструменты с более низкими, чем были ранее, процентными ставками.

Риск ликвидности включает два вида рисков: риск ликвидности Общества и риск ликвидности ценных бумаг как активов.

Риск ликвидности Общества связан с невыполнением Обществом своих обязательств по текущей финансово-хозяйственной деятельности.

Риск ликвидности ценных бумаг как активов связан со способностью Общества реализовать актив в минимальные сроки и с минимальными потерями.

Риск ликвидности ценных бумаг как активов возникает при недостаточности спроса на данную ценную бумагу, при наступлении состояния неликвидности всего рынка ценных бумаг (постоянная неликвидность рынка или кризисы ликвидности) или при прохождении крупной партии ценных бумаг, которую не способен покрыть спросом рынок.

Рыночный риск – риск, связанный с неблагоприятным изменением конъюнктуры финансового рынка и экономики (курсов валют, котировок ценных бумаг, цен на товарных рынках и др.).

Операционный риск – риск, связанный с ненадлежащим функционированием управленческих систем и/или нарушением процедур совершения операций.

Операционный риск включает:

риск технических нарушений в функционировании управленческих и информационных систем (сбои функционирования, существенные ошибки, потери важных данных и др.);

риск человеческих ошибок (в т.ч. ошибки исполнения, являющиеся результатом непонимания действий другой стороны или небрежности);

риск потерь в связи с нарушениями в системе управления и внутреннего контроля Общества (превышение установленных лимитов и ограничений, совершение операций с нарушением полномочий по составу и объему операций, неспособность своевременно учесть изменившиеся под влиянием рыночных тенденций интересы Общества и его Клиентов, исполнение обязанностей с нарушением принятых стандартов деятельности, этических норм либо разумных пределов риска, вовлечение Общества в коммерческие взаимоотношения с теневой или криминальной экономикой, преднамеренное проведение сделок и операций, наносящих ущерб Обществу, сокрытие результатов таких операций, мошенничество, хищение ценностей, в т.ч. за счет неадекватности процедур контроля, неопытности персонала,

неустойчиво работающих компьютерных систем, к которым имеется легкий доступ, и др.);

риск, связанный с пожарами и природными катастрофами, существенными сбоями в операционной системе в результате их реализации.

Риск достаточности капитала – риск, связанный с возможностью снижения собственных средств ниже уровня, определенного законодательством РФ, при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг или иных обстоятельств.

Правовой риск – риск, связанный с невозможностью обеспечения Обществом принудительного исполнения сделок и обязательств по ценным бумагам другими сторонами.

Правовой риск включает:

риск потерь от потенциальной незаконности или неадекватной документированности сделки, от нарушения кодексов и правил ведения бизнеса;

риск того, что противоположная сторона вступила в сделку, не имея на то достаточных полномочий;

риск длительности и издержек судебного процесса, судебных решений, влекущих отрицательные имущественные последствия для Общества;

риск неадекватных или некорректных юридических советов, правовой неурегулированности проблем и ситуаций, возникающих в деятельности Общества;

риск изменения законодательства.

Перечень совершенных ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками

Крупные сделки в отчетном периоде Обществом не совершались.

Перечень совершенных ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, Обществом не совершались.

Состав Совета Директоров ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Совет Директоров Общества избран решением Общего собрания акционеров от 30.07.2007г. в составе:

- Беспалов Константин Викторович
- Володин Валерий Львович
- Миркин Яков Моисеевич
- Снежко Александр Александрович

Беспалов Константин Викторович

Член Совета директоров

Год рождения: 1969

Сведения об образовании: Пермское высшее военное командно-инженерное училище РВ

Специальность: физико – энергетические установки

Сведения об участии в уставном капитале Общества: нет

Места работы за последние пять лет: ООО «Единая-Европа Элит»

Володин Валерий Львович

Член Совета директоров

Год рождения: 1961

Сведения об образовании: ЧВВМУ им. Нахимова (Черноморское высшее военно-морское училище)

Специальность: специальные вооружения

Сведения об участии в уставном капитале Общества: владелец 34,615% обыкновенных именных акций Общества

Места работы за последние пять лет: ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ» контролер, ООО «Единая-Европа Элит», Президент

Миркин Яков Моисеевич, д.э.н., профессор

Председатель Совета директоров

Год рождения: 1957

Сведения об образовании: Московский финансовый институт (н.в. Финансовая академия при Правительстве РФ)

Специальность: финансы и кредит

Сведения об участии в уставном капитале Общества: владелец 23,077% обыкновенных именных акций Общества

Места работы за последние пять лет:

1993- 2008 гг. – Заведующий кафедрой ценных бумаг и финансового инжиниринга Финансовой академии при Правительстве РФ.

С 2007 года - научный руководитель Международной школы бизнеса Финансовой академии при Правительстве Российской Федерации.

С 2008 года – Директор Института финансовых рынков и прикладной экономики Финансовой академии при Правительстве РФ.

Снежко Александр Александрович

Член Совета директоров

Год рождения: 1964

Сведения об образовании: Серпуховское Высшее командно - инженерное училище Ракетных войск, Командный факультет Академии имени Ф.Э. Дзержинского, Московский институт международных экономических отношений, Институт профессиональной оценки

Специальность: эксплуатация физико-энергетических установок

Сведения об участии в уставном капитале Общества: владелец 11,538% обыкновенных именных акций Общества

Места работы за последние пять лет:

С 1999 г. Генеральный директор ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Сведения о Генеральном директоре ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Снежко Александр Александрович

Родился в 1964 г. в Риге. Окончил с отличием Серпуховское Высшее командно - инженерное училище Ракетных войск, Командный факультет Академии имени Ф.Э. Дзержинского, Московский институт международных экономических отношений, Институт профессиональной оценки.

С 1995г. Финансовый директор ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ».

С 1999г. Генеральный директор ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Сведения об участии в уставном капитале Общества: владелец 11,538% обыкновенных именных акций Общества

Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) Генерального директора и членов Совета Директоров ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Размер вознаграждения (компенсация расходов) Генерального директора и членов Совета директоров Общества устанавливается по усмотрению акционеров Общества.

Сведения о соблюдении ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ» Кодекса корпоративного поведения

ИК «ЕВРОФИНАНСЫ» при осуществлении своей деятельности следует ключевым положениям Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного ФСФР (ФКЦБ) России. (Приложения).

Приложение 1.

Положения кодекса корпоративного поведения, соблюдаемые ОАО «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ».

Общее собрание акционеров

1. Извещение акционеров о проведении общего собрания акционеров не менее чем за 30 дней до даты его проведения независимо от вопросов, включенных в его повестку дня, если законодательством не предусмотрен больший срок

П.19.3. «Письменное уведомление о внеочередном собрании должно содержать формулировку вопросов, выносимых на обсуждение. Созыв внеочередного общего собрания акционеров осуществляется Наблюдательным Советом Общества не позднее чем за 40 дней с момента представления требования о проведении внеочередного общего собрания акционеров» (Устав).

2. Наличие у акционеров возможности знакомиться со списком лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, начиная со дня сообщения о проведении общего собрания акционеров и до закрытия очного общего собрания акционеров, а в случае заочного общего собрания акционеров – до даты окончания приема бюллетеней для голосования.

3. Наличие у акционера возможности внести вопрос в повестку дня общего собрания акционеров или потребовать созыва общего собрания акционеров без предоставления выписки из реестра акционеров, если учет его прав на акции осуществляется в системе ведения реестра акционеров, а в случае, если его права на акции учитываются на счете депо, достаточность выписки со счета депо для осуществления вышеуказанных прав

Акционеры, являющиеся владельцами не менее чем 2% голосующих акций Общества, вправе вносить свои предложения по повестке дня Общего собрания акционеров, в том числе выдвигать кандидатов в наблюдательный совет (совет директоров) Общества, единоличный исполнительный орган, ревизионную и счетную комиссию Общества, не позднее чем за 20 дней до созыва Общего собрания (Устав).

4. Наличие во внутренних документах акционерного общества процедуры регистрации участников общего собрания акционеров.

Совет директоров

5. Наличие в уставе акционерного общества полномочия совета директоров по ежегодному утверждению финансово-хозяйственного плана акционерного общества.

6. Наличие утвержденной советом директоров процедуры управления рисками в акционерном обществе

«Положение об управлении рисками».

7. Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров принять решение о приостановлении полномочий генерального директора, назначаемого общим собранием акционеров

20.7. К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы: образование единоличного исполнительного органа Общества (Генерального директора), досрочное прекращение его полномочий (Устав).

8. Наличие в уставе акционерного общества права совета директоров устанавливать требования к квалификации и размеру вознаграждения генерального директора, членов правления, руководителей основных структурных подразделений акционерного общества

9. Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.

10. Отсутствие в составе совета директоров акционерного общества лиц, являющихся участником, генеральным директором (управляющим), членом органа управления или работником юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.

11. Наличие в уставе акционерного общества требования об избрании совета директоров кумулятивным голосованием

20.3. Вопросы на Общем собрании акционеров решаются голосованием (одна акция - один голос) (Устав).

12. Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности раскрывать совету директоров информацию об этом конфликте.

13. Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности членов совета директоров письменно уведомлять совет директоров о намерении совершить сделки с ценными бумагами акционерного общества, членами совета директоров которого они являются, или его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами.

14. Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о проведении заседаний совета директоров не реже одного раза в шесть недель.

15. Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка проведения заседаний совета директоров.

16. Наличие во внутренних документах акционерного общества положения о необходимости одобрения советом директоров сделок акционерного общества на сумму 10 и более процентов стоимости активов общества, за исключением сделок, совершаемых в процессе обычной хозяйственной деятельности.

17. Наличие во внутренних документах акционерного общества права членов совета директоров на получение от исполнительных органов и руководителей основных структурных подразделений акционерного общества информации, необходимой для осуществления своих функций, а также ответственности за непредоставление такой информации.

18. Наличие в уставе акционерного общества порядка определения кворума совета директоров, позволяющего обеспечивать обязательное участие независимых директоров в заседаниях совета директоров.

Исполнительные органы

19. Отсутствие в составе исполнительных органов акционерного общества лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись

административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг. Если функции единоличного исполнительного органа выполняются управляющей организацией или управляющим - соответствие генерального директора и членов правления управляющей организации либо управляющего требованиям, предъявляемым к генеральному директору и членам правления акционерного общества

20. Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности исполнительных органов воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами акционерного общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности информировать об этом совет директоров

Кодекс профессиональной этики ОАО «ИК «ЕВРОФИНАНСЫ» брокера, осуществляющего деятельность, связанную с формированием и инвестированием средств пенсионных накоплений.

21. Представление исполнительными органами акционерного общества ежемесячных отчетов о своей работе совету директоров.

22. Установление в договорах, заключаемых акционерным обществом с генеральным директором (управляющей организацией, управляющим) и членами правления, ответственности за нарушение положений об использовании конфиденциальной и служебной информации.

Секретарь общества

23. Наличие в акционерном обществе специального должностного лица (секретаря общества), задачей которого является обеспечение соблюдения органами и должностными лицами акционерного общества процедурных требований, гарантирующих реализацию прав и законных интересов акционеров общества.

24. Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества

20.4. Для проведения голосования назначенный собранием секретарь готовит именные бюллетени для голосования с указанием наименования (имени) акционера, числа акций в его собственности и возможных вариантов голосования (Устав).

Существенные корпоративные действия

25. Наличие в уставе или внутренних документах акционерного общества требования об одобрении крупной сделки до ее совершения

20.7. К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы: принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах» (Устав).

26. Обязательное привлечение независимого оценщика для оценки рыночной стоимости имущества, являющегося предметом крупной сделки.

Раскрытие информации

27. Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации о целях размещения акций, о лицах, которые собираются приобрести размещаемые акции, в том числе крупный пакет акций, а также о том, будут ли высшие должностные лица акционерного общества участвовать в приобретении размещаемых акций общества.

28. Наличие во внутренних документах акционерного общества перечня информации, документов и материалов, которые должны предоставляться акционерам для решения вопросов, выносимых на общее собрание акционеров.

29. Наличие во внутренних документах акционерного общества требования о раскрытии информации обо всех сделках, которые могут оказать влияние на рыночную стоимость акций акционерного общества.

30. Наличие утвержденных советом директоров процедур внутреннего контроля за финансово- хозяйственной деятельностью акционерного общества.

31. Наличие специального подразделения акционерного общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля (контрольно-ревизионной службы).

32. Наличие во внутренних документах акционерного общества требования об определении структуры и состава контрольно-ревизионной службы акционерного общества советом директоров.

33. Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, которые признавались виновными в совершении преступлений в сфере экономической деятельности или преступлений против государственной власти, интересов государственной службы и службы в органах местного самоуправления или к которым применялись административные наказания за правонарушения в области предпринимательской деятельности или в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг.
34. Отсутствие в составе контрольно-ревизионной службы лиц, входящих в состав исполнительных органов акционерного общества, а также лиц, являющихся участниками, генеральным директором (управляющим), членами органов управления или работниками юридического лица, конкурирующего с акционерным обществом.
35. Наличие во внутренних документах акционерного общества срока представления в контрольно - ревизионную службу документов и материалов для оценки проведенной финансово-хозяйственной операции, а также ответственности должностных лиц и работников акционерного общества за их непредставление в указанный срок.
36. Наличие во внутренних документах акционерного общества обязанности контрольно-ревизионной службы сообщать о выявленных нарушениях комитету по аудиту, а в случае его отсутствия - совету директоров акционерного общества.
37. Наличие во внутренних документах акционерного общества порядка согласования нестандартной операции с советом директоров.
38. Наличие утвержденного советом директоров внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества ревизионной комиссией.

Приложение 2. Бухгалтерская отчетность

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС			
на 31 Декабря 2008 г.			
			КОДЫ
Форма №1 по ОКУД			0710001
Дата (год, месяц, число)			2008 12 31
Организация	ОАО "ИК "Еврофинансы"	по ОКПО	35249049
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7701008530/775001001
Вид деятельности	Инвестиционная	по ОКВЭД	65.23
Организационно-правовая форма	форма собственности		
Открытое Акционерное Общество	частная	по ОКОПФ / ОКФС	47 16
Единица измерения	тыс руб	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)			
119149, г.Москва, ул.Шаболовка, д.10, корп. 2			
			Дата утверждения
			. .
			Дата отправки / принятия
			20.03.2009
АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	2319	14467
Незавершенное строительство	130	15201	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	5534	1317
Отложенные налоговые активы	145	15	1027
Итого по разделу I	190	23069	16811
II. Оборотные активы			
Запасы	210	723	361
в том числе:			
готовая продукция и товары для перепродажи	214	24	-
расходы будущих периодов	216	699	361
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	5237740	8893131
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	6428	6654
Краткосрочные финансовые вложения	250	31030	43165
Денежные средства	260	100414	130843
Итого по разделу II	290	5369907	9067500
БАЛАНС	300	5392976	9084311

Форма 0710001 с.2			
ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	5000	5000
Добавочный капитал	420	6500	6500
Резервный капитал	430	45	45
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными	432	45	45
			45
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	29499	31487
Итого по разделу III	490	41044	43032
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	1058	1058
Итого по разделу IV	590	1058	1058
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	5350874	9040221
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	777	519
задолженность перед персоналом организации	622	170	-
задолженность по налогам и сборам	624	701	6719
прочие кредиторы	625	5349226	9032983
Итого по разделу V	690	5350874	9040221
БАЛАНС	700	5392976	9084311
СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	-	14857
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	3	3
Руководитель	Снежко Александр Александрович	Главный бухгалтер	Павловская Людмила Алексеевна
(подпись)	(расшифровка подписи)	(подпись)	(расшифровка подписи)
20 Марта 2009 г.			

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ				К О Д Ы		
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.				0710002		
Форма №2 по ОКУД			2008	12	31	
Дата (год, месяц, число)			35249049			
Организация	ОАО "ИК "Еврофинансы"		по ОКПО	7701008530\775001001		
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	65.23		
Вид деятельности	Инвестиционная		по ОКВЭД	47		
Организационно-правовая форма		форма собственности		16		
Открытое Акционерное Общество		частная	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения:		тыс. руб.	по ОКЕИ			
Показатель		код	За отчетный период	За аналогичный период		
наименование				3	4	
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	72057	80895			
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(696)	(1104)			
Валовая прибыль	029	71361	79791			
Управленческие расходы	040	(53243)	(59428)			
Прибыль (убыток) от продаж	050	18118	20363			
Прочие доходы и расходы						
Проценты к получению	060	1361	1156			
Прочие доходы	090	87528	100764			
Прочие расходы	100	(102353)	(115732)			
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	4654	6551			
Отложенные налоговые активы	141	1012	-			
Отложенные налоговые обязательства	142	-	(154)			
Текущий налог на прибыль	150	(3678)	(2183)			
Прочие расходы из прибыли	180	(1)	(256)			
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	1987	3958			
СПРАВОЧНО:						
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1548	765			

Форма 0710002 с.2

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
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	20	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	84	27	6	27
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	1000	-	4	2
		1000			2
		1000			2
		1000			2