

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2010 г.  
ОАО УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «ЕВРОФИНАНСЫ»

Бухгалтерская отчетность ОАО УК «ЕВРОФИНАНСЫ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности.

**1. Деятельность:**

Основным видом деятельности ОАО УК «ЕВРОФИНАНСЫ» в 2010 г. являются : управление паевыми инвестиционными фондами на основании бессрочной лицензии на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами №-21-000-1-00688 от 09 февраля 2010 г., 2) на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами на фондовом рынке на основании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг №-077-12865-001000 от 21.01.2010 г. без ограничения срока действия.

**2. Контактная информация:**

Юридический адрес: РФ, 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10. кор.2  
Фактический адрес: РФ, 119049, г. Москва, ул. Шаболовка, д.10. кор.2  
Телефон (495)545-35-35, доб.186 факс 641-23-55, доб.185

**3. Сведения о государственной регистрации:**

ОГРН 1047796532178, выдан 21 июля 2004 г. Межрайонной инспекцией ФНС №-46 по г. Москве серии 77, №-006068192.  
ИНН 7701548736 КПП 770601001.

**4. Банковские реквизиты:**

р/сч 40702810700000004495 в «ТКБ» (ЗАО), г.Москва  
к/сч 3010181080000000388 БИК 044525388

**5. Сведения о численности:**

Среднесписочная численность работающих в организации за 2010 г. составляет 22 человека.

**Расшифровка статей бухгалтерского баланса:**

**6. Основные средства**

В бухгалтерском балансе в активе по строке 120 отражены амортизируемые основные средства по остаточной стоимости, по которым применяется линейный метод начисления амортизации.

Основные средства составили:

**На 01.01.2010 г.**

Балансовая стоимость -65 тыс.руб.

Амортизация- 14 тыс. руб.

Остаточная стоимость-51 тыс. руб.

**На 01.01.2011 г.**

Балансовая стоимость -133 тыс.руб.

Амортизация- 41 тыс. руб.

Остаточная стоимость-91 тыс. руб

За 2010 г. поступило одно основное средство стоимостью 68 тыс. руб.

**7. Финансовые вложения:**

**На 01.01.2010 г.**

Облигации на сумму: 104 335 тыс.руб. оплачены не денежными средствами.

**На 01.01.2011 г.**

Акции на сумму 150 397 тыс. руб. отражены с учётом переоценки по текущей рыночной стоимости на 31.12.2010 г.

В соответствии с учётной политикой финансовые вложения отражены в регистрах бухгалтерского учёта, как краткосрочные

#### 8. Расходы будущих периодов:

На 01.01.2010 г.

Программное обеспечение -71 тыс.руб.

Прочие расходы будущих периодов 6 тыс.руб.

На 01.01.2011 г.

Программное обеспечение -26 тыс.руб.

Затраты на оплату труда- 10 тыс. руб.

Прочие расходы будущих периодов 7 тыс.руб.

9. Дебиторская задолженность: текущая краткосрочная покупателей (вознаграждение управляющей компании) на 01.01.2010 г. на 01.01.2011 г.

ДУ ЗПИФ "Проектный" 2,331 тыс.руб.

1,378 тыс. руб.

ДУ ЗПИФ недвижимости "Югра"

2,937 тыс. руб.

ДУ НП СМАОс 1,251 тыс. руб.

1,048 тыс. руб.

ДУ НПФ Сберегательный 7 тыс. руб.

ИПИФ акций "Адреналин" 24 тыс. руб.

НП " НГАУ"

263 тыс. руб.

НП СРО "МООЖС"

602 тыс. руб.

ПИФ "Аванпост"

104 тыс. руб.

116 тыс. руб.

СРО НП АПР

62 тыс. руб.

Итого

3,716 тыс. руб

6,406 тыс.руб.

#### 10. Денежные средства:

Денежные средства составили:

на 01.01.2010 г.

на 01.01.2011 г.

в кассе 0 руб.

в кассе 8 тыс. руб.

на счетах в банках 378 тыс. руб.

на счетах в банках 189 тыс. руб.

#### 11. Капитал и резервы:

Уставный капитал общества составляет 100 000 тыс. руб.(100 000 штук обыкновенных

Именных бездокументарных акций по цене 1000 руб. за штуку по закрытой подписке.)

Резервный капитал в течение 2010 года не изменился и составляет 829 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 01.01.2010 г. 26 862 тыс. руб.

Чистая прибыль текущего года составила 26 816 тыс. руб.

Итого нераспределенная прибыль на 01.01.2011 г. составила 53 679 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила 269 руб.

12. Долгосрочные обязательства отсутствуют.

13. Краткосрочные обязательства (кредиторская задолженность), в том числе:

на 01.01.2010

на 01.01.2011 г.

Поставщики и подрядчики 38 тыс. руб.

37 тыс. руб

Задолженность перед персоналом 119 тыс.руб.

Задолженность перед фондами 19 тыс.руб.

16 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам 2 199 тыс. руб.

2 753 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам на конец периода, в том числе НДС 2 494 тыс. руб.

и по налогу на прибыль на сумму 258 тыс. руб. погашена в установленные законодательством сроки в первом квартале 2011 года.

14. Финансовые результаты нашли отражение в отчете о прибылях и убытках.

По строке 010 отражено:

- Вознаграждение управляющей компании – 53 499 916 руб.

По строке 040 отражены:

- Управленческие расходы – 18 680 604 руб.

По строке 050 отражены:

- Прибыль от продаж –34 819 312 руб.

По строке 060 отражены:

- Сумма начисленного купонного дохода –6 961 094 руб.

По строке 090 отражены:

- Доход от реализации ценных бумаг – 549 352 390 руб.
- Дооценка ценных бумаг до текущей рыночной стоимости – 442 170 руб.
- Затраты при покупке-продаже ценных бумаг- 554 462 265 руб.
- Посреднические услуги, связанные с операциями по ценным бум. – 115 166 руб
- Уценка ценных бумаг до текущей рыночной стоимости – 2 382 234 руб.
- Прочее – 507 353 руб.

По строке 0140 отражена:

- Прибыль до налогообложения – 34 107 949 руб.

Прекращение отдельных видов деятельности не планируется.

Событий, наступивших после отчётной даты, нет.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Кугузов И.И.

Холмогорова Л.К.