

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
« ИНВЕСТИЦИОННО – ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ
« ЕВРАЗИЯ »**

Россия, 125167, Ленинградский проспект, д.37, корп. 12
Тел. 668-04-99 Факс 668-04-99 e-mail: ifk@eurasia-invest.ru

ИНН 7703034951/ КПП 774401001, ОГРН 1027739756098

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2013 ГОД**

ОАО ИФК «ЕВРАЗИЯ»

ИНН 7703034951

1. Сведения о предприятии

- 1.1. Полное наименование: Открытое акционерное общество «Инвестиционно-финансовая компания «Евразия»
- 1.2. Юридический адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д.37, корп.12;
- 1.3. Фактический адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д.37, корп.12;
- 1.4. Дата государственной регистрации: 11 марта 1999г. ОГРН 1027739755999;
- 1.5. Уставный капитал составляет 40000 рублей, всего выпущено и полностью оплачено 400 обыкновенных именных бездокументарных акций номиналом 100 рублей.
- 1.6. Дочернее общество: ООО «Фри фло финанс» ИНН 7714624769.
- 1.7. ОАО ИФК «Евразия» является профессиональным участником рынка ценных бумаг и имеет лицензию на профессиональную деятельность на осуществление дилерской деятельности №077-08633-010000 от 29 сентября 2005г. без ограничения срока действия.
- 1.8. Налоговый учет ведется параллельно с бухгалтерским с использованием налоговых счетов.
- 1.9. Сведения о связанных сторонах:
 - 1.9.1. Сведения о бенефициарах.
ОАО «ИФК «Евразия»: ООО «Финансово-промышленная компания «Менеджмент» - 70%, ООО «НайтСкайВЭЙ» - 12,5%, ООО «Транш-Холдинг» - 17,5%.
ООО «Финансово-промышленная компания «Менеджмент»: ООО «НайтСкайВЭЙ» - 10%, ООО «Транш-Холдинг» - 90%.

- 1.9.2. Общество с ограниченной ответственностью «НайтСкайВЭЙ», являющееся акционером ОАО «ИФК «Евразия» и владеющее 12,5% акций, сдает последнему помещению в аренду, находящееся по адресу: 125167, г.Москва, Ленинградский пр-т, д.37, корп.12
- 1.9.3. Предоставлен безвозмездный вклад в имущество в дочернее общество ООО «Фрифло финанс» 21.03.2013.
- 1.9.4. ОАО «ИФК «Евразия» владеет обществом EVRASIA 2013 LTD/ООД «Евразия 2013» в размере 40% уставного капитала и осуществляет инвестиции в виде займов по Соглашению №1-122013 от 24.12.2013.

2. Раскрытие информации бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. В 2013 создан резерв по сомнительной задолженности:

- 2.1.1. ООО «ПиК и Ко» на сумму 41 283 176.00 рублей. Резерв создан в следствие того, что судебные разбирательства по взысканию задолженности идут уже достаточно долго. Основания полагать, что задолженность вернуть получится, уменьшаются.
- 2.1.2. УФК по г.Москве (ИНФС №50) на сумму 8 708 481.00 рублей. Резерв создан в следствие того, что убыточная деятельность организации не дает оснований полагать, что задолженность получится вернуть или зачесть в счет уплаты налога на прибыль в следующих отчетных периодах.

2.2. В 2013 году было подписано Соглашение №1-122013 от 24.12.2013 о реструктуризации существующих обязательств и осуществлении инвестиций между ОАО ИФК «Евразия» и ООД «Евразия 2013» все обязательства и оплаченные средства по Договору займа №001/2013 от 04.04.2013 переходят в счет нового Соглашения №1-122013. Отношения, которые регламентируются данным Соглашением, классифицируются как заем, т.к. все существенные условия займа для целей бухгалтерского и налогового учета определены – срок, сумма, проценты подлежащие начислению.

2.3. В соответствии с пунктом 26 учетной политики организации, принятой на 2013 год, критерии признания финансовых вложений к долгосрочным или краткосрочным зависят от цели их покупки трейдером. Если финансовые вложения были куплены с целью получения прибыли в краткосрочной перспективе (продажа или погашение ожидается в течение года с момента покупки), то такие финансовые вложения считаются краткосрочные. Если финансовые вложения были куплены с целью получения прибыли в долгосрочной перспективе (продажа или погашение не ожидается в течение года с момента покупки), то такие финансовые вложения считаются долгосрочные. Таким образом, к долгосрочным финансовым вложениям были отнесены следующие:

№ п/п	Наименование финансового вложения	Стоимость по состоянию на 31.12.13, руб.
Инвестиции в капиталах других организаций		
1	EVROASIA 2013 LTD/ ООД «Евразия 2013»	8 144,48
2	АО"Крейт-Лизинг-М"	1 800,00
3	АООТ"Росбытсоюз"	50,00
4	АООТ"Сюрприз"	1 650,00
5	ООО "Облачные технологии"	6 000,00
6	ООО "СФД-Проект"	740 020,00
7	ООО "Фри фло финанс"	15 025 700,00
8	ООО"Арбат-21"	3 390,00
Займы, предоставленные другим организациям		
9	"Инновационный хостинг" ООО	9 400 000,00
10	"Пиплико" ООО	1 000 000,00
11	"Хостинг сервис" ООО	15 200 000,00
12	ООО "Логгис"	4 250 000,00
13	ООО "Облачные технологии"	2 680 000,00
Займы, предоставленные другим организациям, в иностранной валюте		
14	EVROASIA 2013 LTD/ ООД «Евразия 2013»	25 454 402,44

К краткосрочным финансовым вложениям относятся следующие:

№ п/п	Наименование финансового вложения	Стоимость по состоянию на 31.12.13, руб.
Акции других организаций		
1	Bank of New York Mellon Corporation/ОАО Kazakhgold Group Limited	2 635 752,89
2	ETFS COMMODITY SECURITIES LTD	11 063 782,21
3	Дочернее ОАО"Оргэнергогаз"	3 390 678,00
4	ОАО "Южуралникель"	335 060,00
5	ОАО "Метал.з-д им. А.КСерова"	1 950 000,00
6	ОАО "Белон"	280 648,80
7	ОАО "Группа РАЗГУЛЯЙ"	947 030,63
8	ОАО "Интер РАО ЕЭС"	753 538,17
9	ОАО "Кубанские магистр.сети"	2 385 081,67
10	ОАО "Кубаньэнерго"	
11	ОАО "Ленгазспецстрой"	555 861,15
12	ОАО "Магнитогор.метал.комб-т"	7 372 000,00
13	ОАО "Мосэнерго"	1 015 832,40
14	ОАО "МРСК Волги"	685 195,60
15	ОАО "МРСК Сибири"	9 061,72
16	ОАО "Новосибирский з-д химконцентратов"	8 142 228,12

17	ОАО "Омский каучук"	3 375 625,00
18	ОАО "Ревдинский з-д по обр.цв.	3 205 215,00
19	ОАО "Росинтер Ресторантс"	1 374 274,20
20	ОАО "Смоленская энергоремонтная компания"	26 290,09
21	ОАО "ТНК-ВР Холдинг"/ОАО "РН-Холдинг"	7 939 810,00
22	ОАО "Томская энергосбытовая компания"	239 850,00
23	ОАО "ФСК ЕЭС"	2 442 407,99
24	ОАО РКК"Энергия им.Королева"	2 490 000,00
25	ОАО"Вторая генерирующая компания оптового рынка"	241 262,10
26	ОАО"Мечел"	503 580,00
27	ОАО"Новол.метал.комбинат "	14 785 200,00
28	ОАО"РусГидро"	15 325 318,63
29	ОАО"Санкт-Петербургская биржа"	5 000,00
Долговые ценные бумаги других организаций		
30	ОАО "Ютэйр-Финанс"	19 998 000,00
31	ОАО" АИКБ"Татфондбанк "	19 636 250,30
32	ОАО"Мечел"	21 335 600,00
33	ОАО"Связной банк"	29 640 473,10
34	ООО "ТД Моторс"	5 000 000,00
Займы, предоставленные другим организациям		
35	ООО "Логгис"	2 950 000,00

2.4. Основным видом деятельности ОАО «ИФК «Евразия» является дилерская деятельность на рынке ценных бумаг. В связи с тем, что у организации нет исходящего НДС, весь входящий НДС относится на расходы одновременно с признанием самого расхода. Таким образом, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2013 год не представляется возможным выделить отдельно суммы НДС из платежей поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, произведенных с НДС.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1. Характеристика деятельности организации за 2013 год

Вид деятельности	Доход в руб.	В %	Себестоимость
Реализация ценных бумаг	455 018 940	100 %	- 452 608 717
Вид расхода	Сумма в руб.		
<u>Косвенные расходы</u>	-14 069 755		
<i>В том числе:</i>			
<i>Аренда</i>	755 208		
<i>Оплата труда</i>	8 524 485		
<i>Страховые взносы</i>	1 660 729		
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	244 104		
<i>Амортизация ОС</i>	220 336		
<i>Услуги сторонних организаций</i>	2 552 648		
<i>Прочие</i>	112 245		
<u>Прочие доходы</u>	69 594 317		
<i>В том числе:</i>			
<i>Положительная переоценка ЦБ</i>	29 981 223		
<i>Дивиденды</i>	1 162 195		
<i>Полученные проценты(%,НКД)</i>	34 977 975		
<i>Курсовые разницы</i>	3 472 924		
<u>Прочие расходы</u>	- 109 635 838		
<i>в том числе:</i>			
<i>Отрицательная переоценка ЦБ</i>	37 766 967		
<i>Проценты уплаченные(%,НКД)</i>	20 004 607		
<i>Курсовые разницы</i>	1 319 702		
<i>Прочие расходы (не принимаемые к налоговому учету)</i>	50 021 295		
<i>Прочие расходы</i>	523 268		

3.2. За отчетный период чистые активы составили на конец отчетного периода 292 384 тыс. рублей.

Среднесписочная численность за год составила 6 человек.

Генеральный директор

Власенко В.Н.

20 марта 2014 г