

Финансовая отчетность
ООО "Страховые инвестиции"
за год, закончившийся 31 декабря 2012 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

по финансовой отчетности

Общества с ограниченной ответственностью "Страховые инвестиции",

подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности

по итогам деятельности за год, закончившийся 31 декабря 2012 года

Участникам ООО "Страховые инвестиции"

Аудируемое лицо

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Страховые инвестиции".

Сокращенное наименование: ООО "Страховые инвестиции".

Основной государственный регистрационный номер 1037728057762.

Место нахождения: 450005, Россия, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Пархоменко, д.101.

Аудитор

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Листик и Партнеры - Москва" (ООО "Листик и Партнеры - Москва").

Место нахождения: 101000, Россия, г. Москва, Кривоколенный переулок, д.4, стр.5.

Основной государственный регистрационный номер 5107746076500.

ООО "Листик и Партнеры - Москва" является членом Некоммерческого партнерства "Аудиторская Палата России" (№9641 в реестре НП АПР).

ОРНЗ 11101041224.

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

Мы провели аудит прилагаемой финансовой отчетности ООО "Страховые инвестиции" за год, закончившийся 31 декабря 2012 года, которая включает в себя отчет о финансовом положении, отчет о совокупном доходе, отчет о прочем совокупном доходе, отчет о движении денежных средств, отчет об изменениях в капитале, примечания к финансовой отчетности. Финансовая отчетность составлена руководством ООО "Страховые инвестиции" в соответствии с требованиями Международных стандартов финансовой отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ООО "Страховые инвестиции" несет ответственность за подготовку данной финансовой отчетности и ее соответствие Международным стандартам финансовой отчетности. Эта ответственность включает: разработку, внедрение и применение средств внутреннего контроля, необходимых для составления и достоверного представления финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений ни вследствие финансовых злоупотреблений, ни вследствие ошибок; выбор и применение надлежащей учетной политики; применение обоснованных обстоятельствами бухгалтерских.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности финансовой отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. 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 аудитор-

В тысячах рублей если не указано иное

ских 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, прилагаемая финансовая отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО "Страховые инвестиции" по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности.

25 апреля 2013 года

Директор ООО "Листик и Партнеры - Москва"
(квалификационный аттестат аудитора № 01-000211,
выдан приказом СРО НП АПР от 28.11.11 №28,
без ограничения срока действия, ОРНЗ 20801027845)



Колчигин Е.В.

Руководитель проверки,
аудитор ООО "Листик и Партнеры - Москва"
(квалификационный аттестат аудитора №01-001080,
выдан приказом СРО НП АПР от 10.12.12, протокол №37,
без ограничения срока действия, ОРНЗ 2010102790)

Сосновских Г.Р.

№СА-МСФО-01

В тысячах рублей если не указано иное

Отчет о финансовом положении

	Прим.	На 31 декабря		
		2012	2011	2010
Активы				
Основные средства	5	13 336	2 166	1 101
Нематериальные активы, вкл. относящиеся к страхованию	6	8 335	3 080	1 341
Долевые инструменты:				
- имеющиеся в наличии для продажи	7	16 363	18 522	280
- удерживаемые до погашения				60 860
Займы и дебиторская задолженность, вкл. относящуюся к страхованию	7,8	62 208	4 231	27 092
Депозиты в банках	9	39 111	2 522	9 436
Отложенный налоговый актив	14	8 188	226	200
Требования по налогу на прибыль		536	63	213
Прочие активы		379	29	77
Денежные средства и их эквиваленты	9	52 015	121 955	676
Всего активы		200 471	152 794	101 276

	Прим.	На 31 декабря		
		2012	2011	2010
Обязательства и капитал				
Уставный капитал	10	156 479	120 479	40 000
Резервный фонд		517	511	449
Эмиссионный доход	10	1	1	1
Резерв переоценки инвестиций, имеющихся в наличии для продажи	11	-2 005	224	30
Нераспределенная прибыль	11	-30 725	-1 102	7 648
Всего капитал		124 267	120 113	48 128
Обязательства				
Обязательства по договорам страхования	12	42 958	18 861	30 586
Резервы	15	3 834	5 543	5 595
Торговая и прочая кредиторская задолженность	13	29 412	8 277	16 967
Отложенные налоговые обязательства	14	0	0	0
Всего обязательства		76 204	32 681	53 148
Всего капитал и обязательства		200 471	152 794	101 276

Примечания на страницах с 11 по 43 являются неотъемлемой частью данной отчетности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

/Хуснуллин Б.Г.

/Мухтарова Г.Н.

25 апреля 2013 года



В тысячах рублей если не указано иное

Отчет о совокупном доходе

	Прим.	Год, закончившийся 31 декабря	
		2012	2011
Страховые премии полученные	16	28 618	13 710
Страховые премии переданные в перестрахование		0	0
Чистые страховые премии полученные		28 618	13 710
Страховые выплаты и уточнение принятых обязательств по договорам	18	849	16 578
Выплаты подлежащие возмещению по договорам перестрахования		0	0
Чистые убытки от страховой деятельности		849	16 578
Комиссионный доход по страховым контрактам		14	0
Аквизиционные расходы	19	-8 972	-5 148
Обесценение дебиторской задолженности по страховой деятельности		0	0
Прочие расходы, связанные с осуществлением страховой деятельности		0	0
Результат от страховой деятельности		20 509	25 140
Инвестиционный доход	17	7 420	1 140
Чистое изменение стоимости по финансовым активам, учитываемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток		0	0
Прочий операционный доход		65 592	83 607
Результат от инвестиционной деятельности		73 012	84 747
Административные расходы	20	-17 377	-13 007
Прочие операционные расходы		-73 085	-96 594
Результат от прочей деятельности		-90 462	-109 601
Финансовые расходы	24	-39 208	0
Прибыль до налога на прибыль		-36 149	286
Расходы/Возмещение) по налогу на прибыль	25	6 531	-495
Чистая прибыль		-29 618	-209

Примечания на страницах с 11 по 43 являются неотъемлемой частью данной отчетности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

/Хуснуллин Б.Г.

/Мухтарова Г.Н.

25 апреля 2013 года



В тысячах рублей если не указано иное

Отчет о прочем совокупном доходе

	Прим.	Год закончившийся 31 декабря	
		2012	2011
Прибыль за год	11	-29 618	-209
Прочий совокупный доход:			
Переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, чистая	11	-2 228	194
Чистый прочий совокупный доход за год		-2 228	194
Всего совокупный доход за год		-31 846	-15

Примечания на страницах с 11 по 43 являются неотъемлемой частью данной отчетности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

 /Хуснуллин Б.Г.

 /Мухтарова Г.Н.

25 апреля 2013 года



В тысячах рублей если не указано иное

Отчет об изменениях в капитале

	В отношении собственников Компании				Всего
	Прим.	Уставный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	
За год, закончившийся 31 декабря 2012					
на начало года		120 479	736	-1 102	120 113
Совокупный доход за период					
Прибыль за год				-29 618	-29 618
Прочий совокупный доход					
Изменение оценки финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	11	-	-2 228	-	-2 228
Прочий совокупный доход за год, всего		0	-2 228	-	-2 228
Совокупный доход за год, всего		0	-2 228	-29 618	-31 846
Операции собственников					
Увеличение уставного капитала	10	36 000	-	-	36 000
Изменение резервного капитала		-	5	-5	0
Всего операции собственников		36 000	5	-5	36 000
На конец года		156 479	-1 487	-30 725	124 267

	В отношении собственников Компании				Всего
	Прим.	Уставный капитал	Прочие резервы	Нераспределенная прибыль	
За год, закончившийся 31 декабря 2011					
на начало года		40000	480	7648	48128
Совокупный доход за период					
Прибыль за год				-209	-209
Прочий совокупный доход					
Чистая переоценка финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи	11	0	194	0	194
Прочий совокупный доход за год, всего		0	194	0	194
Совокупный доход за год, всего		0	194	-209	-15
Операции собственников					
Увеличение уставного капитала	10	80479	0	-8479	72000
Изменение резервного капитала		0	62	-62	0
Всего операции собственников		80479	62	-8541	72000
На конец года		120479	736	-1102	120113

Примечания на страницах с 11 по 43 являются неотъемлемой частью данной отчетности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

/Хуснуллин Б.Г.

/Мухтарова Г.Н.

25 апреля 2013 года



