

УТВЕРЖДЕН
Решением годового общего собрания акционеров
ОАО Инвестиционно-финансовая компания «Евразия»
Протокол от 25/06/10 года

ПРЕДВАРИТЕЛЬНО УТВЕРЖДЕН
Генеральным директором
ОАО Инвестиционно-финансовая компания «Евразия»
10/06/2010

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ «Евразия»
за 2009 год

1. Положение общества в отрасли.

1.1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество Инвестиционно-финансовая компания «Евразия»

1.2. Сокращенное наименование: ОАО ИФК «Евразия»

1.3. Место нахождения и почтовый адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 37, корп.12

1.4. Сведения об изменениях в наименовании и организационно-правовой форме эмитента:

1) Открытое акционерное общество «Международная финансово-промышленная компания “EurAsia company” - введено: 08.09.1994 г.;

2) Открытое акционерное общество «Инвестиционно-финансовая компания «Евразия» - введено: 14.03.2002;

1.5. Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал общества составляет 40 000 (Сорок тысяч) рублей, он разделен на 400 (Четыреста) обыкновенных именных акций бездокументарной формы, номинальной стоимостью 100 (Сто) рублей.

1.6. Количество акционеров, зарегистрированных в реестре, в том числе количество акционеров, внесенных в список лиц, имеющих право на участие в годовом общем собрании: 3.

Информация о крупных акционерах, владеющих более 5 процентов голосующих акций общества:

Юридические лица:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Финансово-промышленная компания «Менеджмент»;

Место нахождения: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 37, корп.12

Почтовый адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 37, корп.12

Доля в уставном капитале эмитента: 70% ;

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Транш-холдинг»;

Место нахождения: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 37, корп.12

Почтовый адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 37, корп.12

Доля в уставном капитале эмитента: 17,5% ;

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Найт Скай ВЭЙ»;
Место нахождения: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 37, корп.12
Почтовый адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 37, корп.12
Доля в уставном капитале эмитента: 12,5% ;

1.7. Информация об аудиторском обществе:

Наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторская компания «Арт-Аудит»

Место нахождения: 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д.32А

Почтовый адрес: 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д.32А

тел.: (495) 228-70-01

факс: (495) 228-70-01

Адрес электронной почты: mail@art-audit.com

Лицензия: 000854

Дата выдачи: 22.06.2007

Срок действия: 5 лет.

Орган, выдавший лицензию: Министерство финансов Российской Федерации

1.8. В настоящий период ОАО ИФК «Евразия» является профессиональным участником рынка ценных бумаг. Компания имеет лицензию:

Лицензия:

Номер: 077-08633-010000

Дата выдачи: 29.09.2005

Срок действия: без ограничения срока действия

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по финансовым рынкам

Виды деятельности: Дилерская деятельность

1.9. Адрес электронной почты: vlasenko@eurasia-invest.ru

Адрес страницы в сети Интернет: <http://eurasiainvest.ru>

2. Приоритетные направления деятельности общества.

Целью деятельности общества является получение прибыли в интересах акционеров.

Основным направлением деятельности общества является дилерская деятельность на рынке ценных бумаг.

3. Отчёт совета директоров общества о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности.

Финансово-хозяйственная деятельность общества

3.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год:

- основные виды производственной, коммерческой и инвестиционной деятельности общества : деятельность на рынке ценных бумаг;

- данные об инвестициях, осуществляемых обществом в отчетном году: в соответствии со стратегией "растущего рынка".

3.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год:

3.2.1. Основные положения учетной политики общества, изменения в ней, их причины и последствия:

В соответствии с Федеральным законом « Бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ, Налоговым кодексом РФ, Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» от 22 апреля 1996 г. № 39-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 декабря 1998 г. № 60н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/98) и другими

положениями по бухгалтерскому учету, а также в соответствии с новым Планом счетов бухгалтерского учета, утвержденным приказом Минфина 31 октября 2000 года № 94н, в целях обеспечения целостности бухгалтерского учета в организации установлена следующая учетная политика с 1 января 2009 года (Приказ № 49 от 25.12.2008):

1. Бухгалтерский учет ведет бухгалтерская служба как структурное подразделение.
2. Учет ведется в бухгалтерской программе 1-С Предприятие «ОРТИКОН: Ценные бумаги и векселя».
3. Амортизацию основных средств начислять линейным способом. Пункт 4.2 ПБУ № 6/01.
4. Амортизацию нематериальных активов начислять линейным способом. Пункт 15 ПБУ 14/2007.
5. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью в пределах 20000 рублей за единицу отражать в бухучете в составе материально-производственных запасов (МПЗ).
7. Затраты на ремонт основных средств списывать на расходы текущего периода единовременно.
8. Так как компания является профессиональным участником рынка ценных бумаг, все расходы (за исключением тех, которые включаются в стоимость ценных бумаг) связанные с профессиональной деятельностью отражаются на 26 счете и ежемесячно списываются в качестве условно-постоянных расходов с кредита счета 26 в дебет счета 90.
9. Расходы, связанные с приобретением ценных бумаг (в случае несущественного отклонения расходов от цены, уплачиваемой продавцу) признаются в составе фактических затрат по приобретению. (ПБУ 19/02 п.11.)
10. На счете 58.1.1 отражаются долгосрочные вложения в уставные капиталы компаний (доли в ООО, акции компаний неторгуемые);
на счете 58.1.2- торгуемые акции.
11. Единицей финансовых вложений считать одну ценную бумагу.
12. Порядок определения текущей стоимости финансовых вложений:
 - по которым не определяется текущая рыночная стоимость
 - числятся в учете по первоначальной стоимости. (Покупную стоимость облигаций не доводить до номинала, дисконт по учтенным в качестве финансовых вложений векселям не начислять.)
 - по которым можно установить текущую рыночную стоимость, по последней переоценке.Корректировку стоимости ценных бумаг проводить не реже одного раза в месяц в последний день (ПБУ 19/02 п.20).
13. Порядок оценки финансовых вложений при их выбытии: по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определять по средней первоначальной стоимости единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. (ПБУ 19/02 п.26). Так как сделки (покупка, продажа) в один и тот же день с одной и той же ценной бумагой могут осуществляться на разных торговых площадках, то применяется порядок : сначала проводятся все покупки, потом все продажи.
При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость ,их стоимость определять исходя из последней оценки.
14. Проверку на обесценение некотирующихся финансовых вложений производить не реже одного раза в год, если в результате проверки соблюдаются условия:
 - на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость акции (то есть та, по которой она отражена в бухучете) существенно выше ее расчетной стоимости;
 - в течение отчетного периода расчетная стоимость акции существенно изменялась исключительно в направлении уменьшения;
 - на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости акции;

то создается резерв (как разница между ее учетной стоимостью и суммой снижения) (Дт.91.2 Кт.59).

15. Выручка признается по завершению работ (услуг).

16. Выручка от реализации по финансовым вложениям признается на дату передачи права собственности.

17. Доходы по финансовым вложениям (Реализация, погашение) признаются доходами от обычных видов деятельности. Доходы в виде дивидендов, процентный (купонный) доход признаются прочими доходами.

18. Процентные доходы по облигациям начисляются на конец отчетного периода и на дату выбытия. Купонный доход по облигациям отражается на бухгалтерском счете 58.22.

При реализации (погашении) векселей (как ценной бумаги) для бухгалтерского учета использовать счет 90. Счет 91 - для начисления % (дисконта).

19. Результат от переоценки ценных бумаг приводит к образованию постоянных разниц с точки зрения ПБУ18/02.

20. Учет расходов будущих периодов - равномерно.

21. Учет предстоящих расходов и платежей - по мере возникновения.

22. Учет кредитов и займов:

- задолженность по полученным займам и кредитам учитывать на конец отчетного периода с учетом причитающихся к уплате процентов;

- по выданным векселям для получения займа, сумма дисконта предварительно показывается в составе расходов будущих периодов, и, затем, ежемесячно включается в состав операционных расходов.

23. Кредиторскую задолженность из долгосрочной в краткосрочную не переводить (ПБУ15/2008).

24. Организация не создает резервы по сомнительным долгам.

25. Организация не создает резервы предстоящих расходов и платежей

26. Инвентаризацию имущества и денежных расчетов производить в сроки, установленные законодательством, но не реже 1 раза в год.

27. Для ведения бухгалтерского учета использовать План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации в редакции бухгалтерской программы ОРТИКОН: Ценные бумаги и векселя.

3.2.2. Счет прибылей и убытков общества.

тыс. руб.

Наименование показателя	Код стр. по форме 2	За отчетный период
Выручка (нетто) от реализации товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	202807
Себестоимость реализации товаров, продукции, работ, услуг	020	-184468
Коммерческие расходы	030	
Управленческие расходы	040	-9418
Прибыль (убыток) от реализации (строки (010-020-030-040))	050	8921
Проценты к получению	060	279
Проценты к уплате	070	
Доходы от участия в других организациях	080	3224
Прочие доходы	090	176329
Прочие расходы	100	-63297
Прибыль (убыток) отчетного года (строки (110+120-130))	140	125456
Налог на прибыль	150	0
<i>Чистая (нераспределенная) прибыль (убыток) отчетного года</i>		126984

3.2.3. Общий размер уплаченных обществом налогов и иных платежей и сборов в бюджет за отчетный год. Сведения о задолженности общества по уплате налогов и иных платежей и сборов.

тыс. руб.

Наименование	Начислено за год	Уплачено за год	Задолженность по уплате
1. Налог на добавленную стоимость	274	274	-
2. Налог на имущество	5	5	-
3. Налог на прибыль	-	-	-
4. Земельный налог	-	-	-
5. Акцизы	-	-	-
6. Экспортные таможенные пошлины	-	-	-
7. Импортные таможенные пошлины	-	-	-
8. Налог на доходы физических лиц	810	810	-
9. Транспортный налог	-	-	-
10. Налог на рекламу	-	-	-
11. Налог на автодороги	-	-	-
12. Прочие налоги, ЕСН	640	640	-

Сумма причитающихся платежей в бюджет в отчетном году составила 1729 тыс. руб.

3.2.4. Информация о выявленных в течение отчетного года нарушениях при расчете и уплате налогов, платежей и сборов, а также в бухгалтерском учете общества – нарушений нет.

3.2.5. Сведения об административных и экономических санкциях, налагавшихся органами государственного управления, судом, арбитражем в течение года – не имеется.

3.2.6. Сведения о размере чистых активов общества

№ п/п		31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	487781	223935	350797
2.	Уставный капитал (тыс. руб.)	40	40	40
3.	Резервный фонд (тыс. руб.)	26862	26862	26862

Чистые активы общества на конец финансового года составили 350797 тыс. руб. За отчетный период они увеличились на 126862 тыс. руб.

Чистые активы общества на 350757 тыс. руб. превышает его уставный капитал.

Чистые активы общества на 323895 тыс. руб. превышает сумму его уставного капитала и резервного фонда.

3.2.7. Сведения о кредиторской задолженности общества. (по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2009 г.)

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало года	На конец года
1. Долгосрочные заемные средства	-	-
2. Краткосрочные заемные средства	-	-
3. Кредиторская задолженность, в т.ч.	79	59
3.1. Поставщики и подрядчики	56	16
3.2. Векселя к уплате	-	-
3.3. По оплате труда	-	-
3.4. По социальному страхованию и обеспечению	-	-
3.5. Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	-
3.6. Задолженность перед бюджетом	18	19
3.7. Авансы полученные	-	-
3.8. Прочие кредиторы	5	24
4. Общая сумма кредиторской задолженности (стр. 1 + 2 +	79	59

3)		
----	--	--

3.2.11. Сведения о дебиторской задолженности общества.
(по данным бухгалтерского баланса на 31.12.2009 г.)

Наименование показателя	На начало года	На конец года
1. Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	51394	52042
1.1. Задолженность акционеров по взносам в уставный капитал	-	-
2. Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-
3. Общая сумма дебиторской задолженности (стр. 1 + 2)	51394	52042

3.2.12. Социальные показатели.

Наименование показателя	За предыдущий год	За отчетный год
1. Среднесписочная численность работников (чел.)	9	7
2. Затраты на оплату труда (тыс. руб.)	5720	6250
3. Отчисления на социальные нужды, в т.ч.		
3.1.в Фонд социального страхования	96,7	73,7
3.2.в Пенсионный фонд	636,8	500,1
3.3. на медицинское страхование	92,2	65,9
3.4.в Фонд занятости	-	-
4. Среднемесячная заработная плата работников	53	74,4

4. Перспективы развития акционерного общества.

Будущая деятельность общества целиком и полностью связана с фондовым рынком России. При условии положительной динамики развития мирового и российского финансовых рынков, политической и экономической стабильности есть веские основания предполагать, что наметится тенденция к развитию общества.

5. Отчёт о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества.

За 2009 год дивиденды не начислялись.

Динамика дивидендных выплат по акциям общества

Вид ценной бумаги	2007 г.		2008 г.		2009г.	
	Сумма (руб.)	% к номиналу	Сумма (руб.)	% к номиналу	Сумма (руб.)	% к номиналу
1. Обыкновенная акция	-	-	-	-	-	-

6. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.

Основным способом управления рисками эмитент использует диверсификацию, а именно, вложения в различные виды активов (на фондовом рынке).

6.1. Отраслевые риски

Операции с ценными бумагами всегда сопряжены с риском. Различают следующие основные виды риска:

- систематический риск, т.е. риск кризиса рынка ценных бумаг;
- несистематический риск, т.е. сочетание всех видов риска, связанных с конкретной ценной бумагой;
- селективный риск – риск неправильного выбора ценных бумаг для инвестирования при формировании портфеля;
- временной риск — риск эмиссии, покупки или продажи ценной бумаги в неподходящее время, что влечет за собой потери;

- риск законодательных изменений (могут измениться условия эмиссии, она может быть признана недействительной и т.п.);
- риск ликвидности — риск, связанный с возможностью потерь при реализации ценной бумаги из-за изменившейся оценки ее качества;
- инфляционный риск — риск того, что при высокой инфляции доходы, получаемые инвесторами по ценным бумагам, обесцениваются быстрее, чем растут, инвестор несет реальные потери.

6.2. Страновые и региональные риски

Присутствуют стандартные риски, связанные с экономической ситуацией в стране и на рынке ценных бумаг.

- Риск изменения политической ситуации в стране.
- Риск неблагоприятных (с точки зрения существенных условий ведения бизнеса) изменений в российском законодательстве.
- Макро- и микроэкономические риски (падение курса рубля, падение цен на нефть, кризис рынка государственных долговых обязательств, банковский кризис, валютный кризис).

6.3. Финансовые риски

Финансовое состояние эмитента и его ликвидность мало подвержены влиянию изменения валютного курса.

Снижение процентных ставок может привести к снижению доходов эмитента от инвестирования собственных средств.

Влияние инфляционных факторов на финансовую устойчивость эмитента не представляется значительным и прогнозируется при составлении финансовых планов компании.

6.4. Правовые риски

Риски, связанные с налогообложением:

1. Налоговая система РФ подвержена изменениям, существует вероятность установления новых налогов и штрафов, которые окажутся негативно влияющими на деятельность эмитентов.
2. Недостаточное развитие правовой системы в РФ.
3. Постоянные изменения в нормативно-правовой базе (частое несоответствие и противоречие правовых норм).

7. Отчёт о крупных сделках.

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Контрагент	Ценовые и иные существенные условия сделки	Орган управления общества, принявший решение об одобрении сделки
-	-	-	-	-

Совершённых обществом в отчётном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, не было.

8. Отчёт о сделках с заинтересованностью.

Дата совершения сделки	Содержание сделки	Заинтересованное лицо	Ценовые и иные существенные условия сделки	Орган управления общества, принявший решение об одобрении сделки
-	-	-	-	-

Совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, не было.

9. Перечень информации о составе Наблюдательного совета общества.

№ п/п	Ф.И.О., дата рождения, гражданство	Занимаемая должность	Доля участия в УК АО
-	-	-	-

На отчетный 2009 год Наблюдательный совет общества не был образован.

10. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа общества.

Власенко Владимир Николаевич– 1973 г.р.

Наименование организации: ОАО ИФК "Евразия"

Сфера деятельности: дилерская деятельность на рынке ценных бумаг

Должность: Генеральный директор

Сделки по приобретению акций акционерного общества в течение отчетного 2009 года: сделок по приобретению акций акционерного общества, совершенных Власенко В.Н. в течение 2009 года, не было.

11. Критерии определения и размер вознаграждения (компенсации расходов) лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа общества, каждого члена коллегиального исполнительного органа общества, а также каждого члена совета директоров или общий размер вознаграждения всех этих лиц, выплаченного или выплачиваемого по результатам отчетного года.

Генеральному директору ежемесячно выплачивается вознаграждение в размере оклада, указанного в штатном расписании для соответствующей должности.

12. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения.

Кодекса корпоративного поведения общество не имеет.

Генеральный директор
ОАО ИФК «Евразия»

Власенко В.Н.

Главный бухгалтер
ОАО ИФК «Евразия»

Мартынова Е.В.

