

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"КОМПЛЕКС ФИНАНС"

Код эмитента: 4-01-36144-R

за II квартал 2006 года

Место нахождения: 127051, г.Москва, Цветной б-р, д.24, стр.2

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Директор ООО «Комплекс Финанс»

Ю.Г. Стариков

_____ (подпись)

И. О. Фамилия

" _____ " августа 2006 г.

М. П.

Контактное лицо: Специалист по финансовой работе

Бесхмельнов Денис Андреевич

Телефон: (495) 641-38-02

Факс: (83145) 708-80

Адрес электронной почты: Beschmelnov@complex-oil.com

Адрес страницы в сети Интернет: www.complex-oil.com/ir/disclosure

Содержание

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.....	5
1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.	5
1.2. Сведения о банковских счетах эмитента	5
1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	5
1.4. Сведения об оценщике эмитента.	7
1.5. Сведения о консультантах эмитента.	7
1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.....	7
II. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента.....	7
2.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента:	7
2.2. Рыночная капитализация.	8
2.3. Обязательства эмитента.....	8
2.3.1. Кредиторская задолженность	8
2.3.2. Кредитная история эмитента:	9
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.	9
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.	9
2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.....	9
2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг.....	9
2.5.1. Отраслевые риски	9
2.5.2. Страновые и региональные риски.....	9
2.5.3. Финансовые риски:	10
2.5.4. Правовые риски:.....	11
2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента:	11
III. Подробная информация об эмитенте.	12
3.1. История создания и развития эмитента.	12
3.1.1 Данные о фирменном наименовании эмитента:.....	12
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.	12
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.	12
3.1.4. Контактная информация.	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	13
3.2.1. Отраслевая принадлежность.....	13
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность.	13
3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг).	13
3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента.....	14
3.2.5. Рынки сбыта продукции эмитента.....	14
3.2.6. Сведения о наличии лицензий.	14
3.2.7. Совместная деятельность эмитента.....	15
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями.	15
3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	15
3.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.	15
3.3. Планы будущей деятельности.....	15
3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и	

ассоциациях.	15
3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента.	15
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента.	15
3.6.1. Основные средства	15
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.	16
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.	16
4.1.1. Прибыли и убытки:	16
4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.	17
4.2. Ликвидность эмитента:	17
4.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента.	18
4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.	18
4.3.2. Финансовые вложения эмитента.	18
4.3.3. Нематериальные активы:	18
4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.	18
4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.	19
V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и краткие сведения сотрудников (работниках) эмитента.	20
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления.	21
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.	22
5.2.1. Исполнительный орган эмитента –	22
5.2.2. Высший орган управления.	24
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.	24
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.	24
5.5. Информация о лицах, входящий в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.	24
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот, компенсации расходов по органу контроля за финансово- хозяйственной деятельностью.	24
5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников эмитента, а также об изменении численности сотрудников эмитента.	24
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента.	25
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.	25
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.	25
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	25
6.3. Сведения о доле государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»).	25
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: такие ограничения отсутствуют.	25
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала ли не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций. (если коммерческая организация).	25

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.....	26
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	27
VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.....	28
7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.....	28
7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний завершённый отчетный квартал.....	28
7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год.	32
7.4. Сведения об учетной политике эмитента.....	32
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	32
7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года.....	32
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.	32
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.....	32
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.	32
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.....	32
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента.	32
8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.....	33
8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания высшего органа управления эмитента.	33
8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.	34
8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.	34
8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.....	34
8.2. Сведения о каждой категории акций (ценных бумаг) эмитента.....	34
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.....	34
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).....	34
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении:	34
8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых, не исполнены (дефолт).....	34
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (их) обеспечение по облигациям.	35
8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.....	35
8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента.....	35
8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.....	35
8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным эмиссионным ценным бумагам эмитента.....	36
8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных доходах по облигациям эмитента:	36
8.10. Иные сведения.....	36
ПРИЛОЖЕНИЕ №1.....	37

Введение

1. Полное и сокращенное фирменное наименование эмитента:

Общество с ограниченной ответственностью "Комплекс Финанс"
ООО «Комплекс Финанс»

2. Место нахождения эмитента: **127051, г.Москва, Цветной б-р, д.24, стр.2**

3. Номера контактных телефонов эмитента, адрес электронной почты:

Телефон: (495) 641-38-02

Факс: (83145) 708-80

4. Адрес электронной почты: **analitika@complex-oil.com**

5. Адрес страницы в сети Интернет: **www.complex-oil.com/ir/disclosure**

6. Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

I. Краткие сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, сведения о банковских счетах, об аудиторе, оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Лица, входящие в состав органов управления эмитента.

Орган управления эмитента	Фамилия, Имя, Отчество	Год рождения
Единственный участник общества – директор ООО «Комплекс Энерджи»	Парфёнов Дмитрий Викторович	1967
Лицо, занимающее должность (исполняющее функции) единоличного исполнительного органа эмитента (директор)	Стариков Юрий Григорьевич	1974

1.2. Сведения о банковских счетах эмитента

Наименование банка	Место нахождения	Номер счета	Тип счета	БИК	Корреспондентский счет
АКБ «РОСБАНК» (ОАО)	г. Москва	4070281051600001650	расчётный	044525256	3010181000000000256
Филиал ОАО «УралСиб»	г. Н. Новгород	4070281000000015708	расчётный	042282842	30101810200000000842

1.3. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Аудит и право»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Аудит и право»**

Место нахождения: **603116, г.Нижний Новгород, ул. Гордеевская, 59-А**

Номер телефона: (8312) 38-96-94

Номер факса: (8312) 34-92-32

Адрес электронной почты: *aip@kis.ru*

Номер лицензии на осуществление аудиторской деятельности: № 003444

Дата выдачи лицензии: 04.03.2003г.

Срок действия лицензии: 3 года

Орган, выдавший лицензию: *Министерство финансов Российской Федерации*

Финансовый год (годы), за который (за которые) аудитором проводилась независимая проверка бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности эмитента: *Финансовый год (годы) отсутствуют, так как Эмитент зарегистрирован только 06.02.2006г.*

Проводился аудит вступительной финансовой отчетности.

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента и указываются меры, принятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

В соответствии с законом "Об аудиторской деятельности" №119-ФЗ от 07.08.2001 г. аудит не может осуществляться:

1) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемых лиц, их руководителями, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

2) аудиторами, состоящими с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности, в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов);

3) аудиторскими организациями, руководителями и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

4) аудиторскими организациями, руководителями и иные должностные лица которых состоят в близком родстве (родители, супруги, братья, сестры, дети, а также братья, сестры, родители и дети супругов) с учредителями (участниками) аудируемых лиц, их должностными лицами, бухгалтерами и иными лицами, несущими ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление финансовой (бухгалтерской) отчетности;

5) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся их учредителями (участниками), в отношении аудируемых лиц, для которых эти аудиторские организации являются учредителями (участниками), в отношении дочерних организаций, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);

6) аудиторскими организациями и индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудиторской проверки, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению финансовой (бухгалтерской) отчетности физическим и юридическим лицам, - в отношении этих лиц.

Порядок выплаты и размер денежного вознаграждения аудиторским организациям и индивидуальным аудиторам за проведение аудита (в том числе обязательного) и оказание сопутствующих ему услуг определяются договорами оказания аудиторских услуг и не могут быть поставлены в зависимость от выполнения каких бы то ни было требований аудируемых лиц о содержании выводов, которые могут быть сделаны в результате аудита.

Порядок выбора аудитора эмитентом:

Критерии выбора – стоимость услуг, уровень квалификации персонала аудиторской фирмы.

Аудитор осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с правовыми актами Российской Федерации на основании заключаемого с ним договора.

Информация о работах, проводимых аудитором в рамках специальных аудиторских заданий:

Указанных работ не осуществлялось.

Существенные интересы, связывающие аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента): **нет существенных интересов.**

Наличие долей участия аудитора (должностных лиц аудитора) в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: **долей не имеет.**

Предоставление заемных средств аудитору (должностным лицам аудитора) эмитентом: **не предоставлялись.**

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.): **нет**

Наличие родственных связей: **нет**

Сведения о должностных лицах эмитента, являющихся одновременно должностными лицами аудитора (аудитором): **нет**

Порядок определения размера вознаграждения аудитора:

Размер вознаграждения зависит от масштабов деятельности организации, финансовых показателей, количества работников. Эти данные необходимы для того, чтобы определить время проверки, количество и квалификацию привлекаемых специалистов, соответственно ее стоимость.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги: **Отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.**

1.4. Сведения об оценщике эмитента.

Оценщик для оказания услуг по оценке эмитентом не привлекался.

1.5. Сведения о консультантах эмитента.

Финансовый консультант на рынке ценных бумаг и иные консультанты, раскрытие сведений о которых, по мнению Эмитента, является существенным для принятия решения о приобретении ценных бумаг, Эмитентом не привлекались.

1.6. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет.

Ежеквартальный отчет за отчетный период подписан только должностными лицами эмитента.

II. Основная информация о финансово - экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово - экономической деятельности эмитента:

Показатели	1 кв. 2006	2 кв. 2006
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	10	5 006
Отношение суммы привлеченных средств к капиталу и резервам, %	58 980%	28%
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам	58 290%	28%
Покрытие платежей по обслуживанию долгов, %	-	-
Уровень просроченной задолженности, %	-	-
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	1	1
Доля дивидендов в прибыли, %	-	-
Производительность труда, тыс. руб./чел.	28	183
Амортизация к объему выручки, %	-	-

На конец 2 квартала 2006г. стоимость чистых активов Эмитента значительно возросла по сравнению с 1 кварталом 2006г. и составила 5 006 тыс. руб., что отражает значительно улучшившуюся способность обслуживать свои обязательства, за счет увеличения уставного капитала с 10 тыс.руб. до 5 000 тыс.руб.

Значение показателя отношения суммы привлеченных средств к капиталу и резервам значительно сократилась с 58980% до 28% за счет роста уставного капитала.

Снижение отношения суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам во 2 квартале 2006г. по сравнению с предыдущим кварталом с 58290% до 28%, свидетельствует об увеличении собственных средств компании, в частности уставного капитала и снижении долговой нагрузки на активы Эмитента.

Значение показателя оборачиваемости дебиторской задолженности не изменилось, что объясняется примерно одинаковым темпом роста, как дебиторской задолженности, так и выручки от реализации в отчетном квартале.

Производительность труда значительно возросла во 2 квартале 2006г. по сравнению с 1 кварталом 2006г. в почти 7 раз, по причине роста выручки от реализации на 649%, тогда как среднесписочная численность персонала не изменилась и составила – 8 чел.

Таким образом, за счет значительного роста чистых активов, уровень кредитного риска у Эмитента сократился, и тем самым финансовое положение во 2 квартале 2006г. укрепилось.

2.2. Рыночная капитализация.

Эмитент не является акционерным обществом, поэтому рыночная капитализация эмитента не рассчитывается.

2.3. Обязательства эмитента.

2.3.1. Кредиторская задолженность.

Наименование кредиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	до 1 года (тыс.руб.)	Свыше 1 года (тыс.руб.)
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.:	358	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед персоналом организации, тыс. руб.:	110	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиторская задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, тыс. руб.:	51	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Кредиты, тыс. руб.:	-	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Займы, тыс. руб.:	621	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
в т.ч. облигационные займы, тыс. руб.	-	-
в т.ч. просроченные облигационные займы, тыс. руб.	-	-
Прочая кредиторская задолженность, тыс.руб..	244	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс. руб.	1384	-
в т.ч. итого просроченная, тыс. руб.	-	-

2.3.2. Кредитная история эмитента:

Так как ООО «Комплекс Финанс» зарегистрировано только 06.02.2006г., поэтому у Эмитента кредитная история не сформирована.

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам.

Указанные обязательства у Эмитента отсутствуют.

2.3.4. Прочие обязательства эмитента.

Прочих обязательств нет.

2.4. Цели эмиссии и направления использования средств, полученных в результате размещения эмиссионных ценных бумаг.

Цели эмиссии: организация дополнительного финансирования оборотного капитала и приобретения профильных активов, реструктуризация кредитного портфеля, формирование публичной кредитной истории предприятий ГК «Комплекс-ойл».

Направления использования средств, полученных в результате размещения ценных бумаг: планируется следующая структура использования предприятиями ГК «Комплекс-ойл» средств облигационного займа 75-85% – приобретение профильных активов, 15-25% – использование на пополнение оборотных средств вновь созданных филиалов, реструктуризация текущей задолженности.

2.5. Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг.

2.5.1. Отраслевые риски

В связи с тем, что Эмитент входит в Группу компаний «Комплекс-ойл», отраслевые риски ООО «Комплекс Финанс» будут аналогичны рискам Группы и ее операционных компаний. Операционные компании группы «Комплекс-ойл» работают в сфере оптовой реализации нефтепродуктов.

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли холдинга на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам:

- *усиление налогового бремени на операции с нефтью и нефтепродуктами;*
- *сближение мировых и Российских цен на нефтепродукты.*

Данные факторы могут привести к переориентации крупных нефтяных компаний на внутренний рынок, что может существенно увеличить там уровень конкуренции. Вместе с тем, работа с мелкими и средними клиентами, не входящими в круг стратегических интересов крупных компаний, позволяет говорить о низком уровне риска потери клиентской базы в данной ситуации.

2.5.2. Страновые и региональные риски

В связи с тем, что Эмитент входит в Группу компаний «Комплекс-ойл», страновые и региональные риски ООО «Комплекс Финанс» будут аналогичны рискам Группы и ее операционных компаний.

Компании Группы зарегистрированы в качестве налогоплательщиков в Нижегородской области (Приволжский федеральный округ); в г.Москва (Центральный федеральный округ). В настоящее время практически вся сумма доходов приходится на доходы, полученные от реализации нефтепродуктов на всей территории РФ.

Предполагаемые действия компаний Группы на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность:

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность компаний Группы предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение издержек обращения, сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых компании Группы зарегистрированы в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность:

В случае возникновения возможных военных конфликтов Группа несет риски срыва поставок нефтепродуктов. Введение чрезвычайного положения и забастовки не окажут существенного влияния на деятельность компаний Группы. Такие риски минимальны и маловероятны.

2.5.3. Финансовые риски:

В связи с тем, что Эмитент входит в Группу компаний «Комплекс-ойл», финансовые риски ООО «Комплекс Финанс» будут аналогичны рискам Группы и ее операционных компаний.

Подверженность компаний Группы рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют (в связи с деятельностью либо в связи с хеджированием, осуществляемым Группой в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков): **В связи с высокой капиталоемкостью бизнеса Группа активно пользуется заёмными средствами. Рост процентных ставок может сказаться на увеличении текущих расходов компаний Группы, вместе с тем, высокая оборачиваемость создаёт существенный запас прочности по обслуживанию текущих долгов. Отсутствие внешнеэкономической деятельности минимизирует риски связанные с изменением курсов обмена валют.**

Подверженность финансового состояния компаний Группы (их ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п.) изменению валютного курса (валютные риски): **Компании Группы не планируют осуществление финансовых операций, связанных с приобретением валютных ценностей, и соответственно нет обязательств, выраженных в валюте, поэтому валютные риски для компаний Группы не характерны.**

Предполагаемые действия Группы на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность компаний Группы: **Рост процентных ставок в пределах 20% годовых не будет являться критичным для компаний Группы. При более существенном росте ставок, Группа будет проводить изменение структуры пассива баланса в сторону увеличения собственных средств за счет увеличения уставного капитала (увеличения доли существующего участника или размера добавочного капитала).**

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам: **темпы инфляции не повлияют на сроки и периодичность выплат по облигациям.**

Критические (по мнению эмитента) значения инфляции: **более 30% в год.**

Предполагаемые действия Группы по уменьшению риска, вызванного инфляцией: **пересмотр отпускных цен, как оптовых, так и розничных нефтепродукты, пересмотр политики формирования товарных запасов.**

Показатели финансовой отчетности компаний Группы, наиболее подверженные изменению в результате влияния финансовых рисков:

1) Показатели ликвидности (платежеспособности):

- абсолютной ликвидности;
- быстрой ликвидности;
- текущей ликвидности;

2) Показатели финансовой устойчивости (независимости):

- финансовой независимости или автономии (концентрации собственного капитала);
- обеспеченности собственными источниками финансирования;
- мобильности средств.

Финансовые риски, влияющие на показатели финансовой отчетности Группы:

- **рост процентных ставок по привлеченным кредитным ресурсам более 20% годовых;**

- **темпы инфляции – более 30% в год.**

Вероятность их возникновения: *низкая*

2.5.4. Правовые риски:

В связи с тем, что Эмитент входит в Группу компаний «Комплекс-ойл», правовые риски ООО «Комплекс Финанс» будут аналогичны рискам компаниям Группы.

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе:

Риски изменения валютного регулирования:

Не влияют на деятельность компаний Группы, т.к. внешнеэкономическая деятельность в I квартале 2006г. не осуществлялась.

Риски изменения налогового законодательства:

Компании Группы используют стандартную систему налогообложения и основными налогами для них являются НДС и налог на прибыль. Планов по изменению системы налогообложения нет. В настоящее время прослеживается тенденция к либерализации существующей системы налогообложения в РФ, так Министерство финансов России предлагает с 2006 года снизить НДС до 16 процентов.

В случае изменения налогового законодательства по вопросам деятельности компаний Группы, будут проведены необходимые мероприятия по приведению необходимых аспектов деятельности в соответствии с требованиями налогового законодательства.

Риски изменения правил таможенного контроля и пошлин:

Не влияют на деятельность компаний Группы, т.к. внешнеэкономическая деятельность в I квартале 2006г. не осуществлялась.

Риски изменения требований по лицензированию основной деятельности компаний Группы:

Требования по лицензированию деятельности, связанной с реализацией и хранением нефтепродуктов постепенно снижаются и, в настоящее время, данная деятельность не лицензируется.

В случае изменения требований по лицензированию основной деятельности Группы, будут проведены необходимые мероприятия по приведению необходимых аспектов деятельности в соответствии с требованиями по лицензированию основной деятельности.

Риски лицензирования прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

У компаний Группы отсутствуют лицензии на право пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), приобретение таких прав не планируется.

Риски изменения судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью компаний Группы (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвуют компании Группы:

В случае изменения судебной практики по вопросам деятельности Группы (включая вопросы лицензирования), будут проведены необходимые мероприятия по приведению необходимых аспектов деятельности в соответствии с требованиями судебной практики. Учитывая, что компании Группы не участвует в судебных процессах, способных оказать на Группу существенное влияние, изменения судебной практики не повлечет сколь либо значимых последствий для всей Группы.

2.5.5. Риски, связанные с деятельностью эмитента:

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент: *отсутствуют.*

Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности: *отсутствует, так как текущая деятельность Эмитента в 1 кв. 2006г. не требовала лицензий.*

Риски отсутствия возможности продлить действие лицензии эмитента на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

У Эмитента отсутствуют лицензии на право пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

Риски возможной ответственности эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента: *отсутствуют.*

III. Подробная информация об эмитенте.

3.1. История создания и развития эмитента.

3.1.1 Данные о фирменном наименовании эмитента:

Полное фирменное наименование эмитента:

*Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Финанс»
Ltd «Complex Finance»*

Сокращенное наименование:

ООО «Комплекс Финанс»

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

В течение времени существования эмитента его фирменное наименование (как полное, так и сокращенное), включая организационно-правовую форму, не изменялось.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента.

Дата государственной регистрации эмитента: *06 февраля 2006г.*

Номер свидетельства о государственной регистрации (иного документа, подтверждающего государственную регистрацию эмитента): *010018296*

Основной государственный регистрационный номер: *1067746236480*

Орган, осуществивший государственную регистрацию: *межрайонная ИФНС РФ № 46 по г. Москве*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента.

Срок существования эмитента с даты его государственной регистрации: *менее 1 года*

Срок, до которого эмитент будет существовать: *эмитент создан на неопределенный срок*

История создания и развития эмитента: *отсутствует*

Цели создания эмитента: *Целью создания является извлечение прибыли*

Миссия эмитента (при наличии): *отсутствует*

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: *нет*

3.1.4. Контактная информация.

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация, 127051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, дом 24, строение 2*

Номер телефона эмитента: *(495) 641-38-02*

Номер факса эмитента: **(83145) 708-80**

Адрес электронной почты эмитента: **analitika@complex-oil.com**

Адрес страницы (страниц) в сети "Интернет", на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **www.complex-oil.com/ir/disclosure**

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН - 7702592921

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.

У Эмитента отсутствуют филиалы и представительства.

3.2. Основная хозяйственная деятельность.

3.2.1. Отраслевая принадлежность.

Коды ОКВЭД: 67.1; 70.1; 70.2; 74.1; 74.8

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность.

Доход от основной деятельности за квартал, предшествующий отчетному (форма 2): **225 тыс. руб.**

Доход от основной деятельности за отчетный квартал (форма 2): **1 460 тыс. руб.**

3.2.3. Основные виды продукции (работ, услуг).

Наименование показателя	2 квартал 2006г.
Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), тыс. руб.	1 460
Доля от общего объема выручки, %	100

Общая структура себестоимости эмитента: *Так как себестоимость по итогам 2 квартала 2006г. у Эмитента отсутствует, поэтому структура себестоимости в настоящем отчете не приводится.*

Показатели выручки ГК «Комплекс-ойл» за отчетный период:

Наименование показателя	2 квартал 2006г.
Объем выручки от продажи продукции (работ, услуг), тыс. руб.	1 930 168
Доля от общего объема выручки, %	100

Виды реализуемых работ, услуг, имеющих существенное значение для деятельности Эмитента:

- оказание информационных, маркетинговых, консалтинговых, агентских, информационно-справочных, посреднических и других подобных услуг отечественным и иностранным организациям и гражданам;
- привлечение заемных средств и инвестиций внутри страны и за рубежом в любых применяемых в коммерческой практике формах, включая продажу и покупку акций, облигаций, векселей и других ценных бумаг;
- оказание консультационных услуг в сфере управления организациями;
- деятельность инвестиционного консультанта - оказание консультационных услуг по поводу выпуска и обращения ценных бумаг;
- деятельность инвестиционной компании - организация выпуска ценных бумаг и выдача гарантий по их размещению в пользу третьих лиц, вложение средств в ценные бумаги, купля - продажа цен-

ных бумаг от своего имени и за свой счет, в том числе и путем котировки ценных бумаг (объявления на определенные ценные бумаги "цены продавца" и "цены покупателя", по которым Общество обязуется их продавать и покупать);

- организация и проведение коммерческих операций на рынке ценных бумаг;
- предоставление (на коммерческой основе) информации инвесторам о конъюнктуре рынка ценных бумаг на коммерческой основе;
- оказание консультационных услуг по поводу организации и деятельности акционерных обществ, составления и регистрации проспектов эмиссии;
- доверительное управление портфелями ценных бумаг клиентов;

3.2.4. Сырье (материалы) и поставщики эмитента

У Эмитента отсутствуют поставщики, информация приводится по ГК «Комплекс-ойл».

Поставщики и местонахождение поставщиков ГК «Комплекс-ойл», на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок сырья (материалов), и их доли в общем объеме поставок:

Полное фирменное наименование	Место нахождения	Доля в общем объеме поставок, %
ОАО «Тюменская нефтяная компания»	г. Тюмень.	15,1%
ООО «ТатнефтьЦентрНефтепродукт»	г. Казань.	11,9%
ОАО «Сибнефть-Тюменьнефтепродукт»	г. Тюмень.	10,3%

Часть в поставках эмитента, занимаемая в указанные периоды импортом: *За время своего существования импортных поставок компаниями Группы не осуществлялось.*

Прогнозы в отношении доступности этих источников в будущем: *С крупными нефтедобывающими компаниями-поставщиками у Группы налажены тесные и взаимовыгодные партнерские отношения, поэтому доступность данных поставщиков планируется достаточно стабильной. Компания участвует в тендерах на покупку нефтепродуктов наравне со сбытовыми структурами крупных нефтяных компаний*

Возможные альтернативные источники: *В рамках группы компаний «Комплекс-ойл» планируется создание собственной ресурсной базы на основе приобретенных нефтедобывающих активов (месторождений).*

3.2.5. Рынки сбыта продукции эмитента.

Так как эмитент является структурой специально созданной для организации финансирования предприятий ГК «Комплекс-ойл», потребителями его услуг в настоящее время являются компании входящие в группу «Комплекс-ойл».

3.2.6. Сведения о наличии лицензий.

Эмитент не осуществляет видов деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).

3.2.7. Совместная деятельность эмитента.

Эмитент не осуществляет совместной деятельности

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, являющимся акционерными инвестиционными фондами или страховыми организациями.

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом

Эмитент не является страховой организацией

3.2.9. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.10. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи.

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности.

ГК «Комплекс-ойл» планирует расширение географии активной торговой деятельности на территории РФ и в перспективе выход на рынки ближнего и дальнего зарубежья. Вертикальная интеграция, являющаяся стратегической целью Группы, будет способствовать повышению эффективности бизнеса всех компаний холдинга за счет снижения зависимости от внешних факторов, большего удовлетворения спроса потребителей в нефтепродуктах за счёт собственной ресурсной базы и повышения рентабельности операций.

Эмитент в составе ГК «Комплекс-ойл» выступает в качестве – финансово-инвестиционной структурой, отвечающей за финансирование текущей и инвестиционной деятельности группы, в том числе за счёт публичных заимствований, в том числе:

- размещение 4 вексельного транша в объеме – 300 млн.руб. (апрель - сентябрь 2006г.);*
- размещение дебютного облигационного займа в объеме – 1 000 млн.руб. (август - октябрь 2006г.);*
- выход на рынок IPO (2007-2008г.)*

3.4. Участие эмитента в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях.

Промышленные, банковские, финансовые группы, холдинги, концерны, ассоциации, в которых участвует эмитент: *ГК «Комплекс-ойл».*

3.5. Дочерние и зависимые хозяйственные общества эмитента.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества у Эмитента отсутствуют

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента.

3.6.1. Основные средства

Группировка основных средств	Данные на конец периода (2 кв. 2006г. тыс.руб.)
------------------------------	---

Наименование основного средства	Балансовая стои- мость	Амортизация	Остаточная стои- мость
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование	-	-	-
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. ин- вентарь	-	-	-
Вид (группа) ОС: Прочие основные фонды	-	-	-
Вид (группа) ОС: Сооружения	-	-	-
ИТОГО:			

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

4.1.1. Прибыли и убытки:

Наименование показателя	1 кв. 2006	2 кв. 2006
Выручка, руб.	225	1 460
Валовая прибыль, руб.	225	1 460
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непо- крытый убыток), руб.	-	6
Рентабельность собственного капитала, %	-	0,1%
Рентабельность активов, %	-	0,1%
Коэффициент чистой прибыльности, %	-	0,4%
Рентабельность продукции (продаж), %	-	21,2%
Оборачиваемость капитала, раз	3	0,3
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, руб.	-	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и валюты баланса, %	-	-

На протяжении всего анализируемого периода наблюдается положительная динамика роста указанных ключевых показателей деятельности Эмитента: выручка от реализации – на 649%; валовая прибыль – также на 649%; также была получена чистая прибыль в размере 6 тыс.руб., что свидетельствует об расширении хозяйственного оборота.

Рентабельность собственного капитала по итогам 2 квартала 2006г. составила 0,1%. Незначительное значение данного показателя объясняется образованием чистой прибыли в размере 6 тыс.руб. только во 2 квартале 2006г. и значительным ростом собственных средств за счет увеличения уставного капитала Эмитента.

Рентабельность активов по итогам 2 квартала 2006г. также составила 0,1%. Незначительное значение данного показателя объясняется образованием чистой прибыли в размере 6 тыс.руб. только во 2 квартале 2006г. и ростом валюты баланса Эмитента на 108%.

Коэффициент чистой прибыльности по итогам 2 квартала 2006г. составила 0,4%. Незначительное значение данного показателя объясняется образованием чистой прибыли в размере 6 тыс.руб. только во 2 квартале 2006г. и ростом выручки от реализации почти в 6,5 раза.

Коэффициент рентабельности продукции (продаж) по итогам 2 квартала 2006г. составил 21,2%, по причине возникновения прибыли от продаж только во 2 квартале 2006г. в размере – 310 тыс.руб., при этом выручка от реализации возросла в 6,5 раза .

Показатель оборачиваемости капитала сократился и составил по итогам 2 квартала 2006г. – 0,3 раза, так как выручка от реализации возросла в 6,5 раза, а активы (без учета краткосрочных обязательств по займам и кредитам) увеличились более чем в 63 раза, за счет снижения кредиторской задолженности более чем в 6 раз, и роста активов на 8%.

Непокрытых убытков по результатам своей деятельности Эмитент не имел, что в свою очередь может стать неплохим залогом для последующего формирования безупречной кредитной истории ООО «Комплекс Финанс».

Следовательно по итогам 2 квартала 2006г. эмитент получил чистую прибыль в размере 6 тыс.руб., возросла выручка от реализации в 6,5 раза – все это говорит о нарастании темпов деятельности компании. Расчет некоторых коэффициентов рентабельности по итогам 1 кв. 2006г. был невозможен из-за отсутствия чистой прибыли у Эмитента в связи с началом деятельности, которая была получена лишь во 2 квартале 2006г.

4.1.2. Факторы, оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.

Основными факторами, влияющими на рост выручки и прибыли Эмитента являются:

- оказание консультационных услуг Эмитентом операционным компаниям ГК «Комплекс-ойл»;*
- оказание посреднических услуг Эмитентом по привлечению кредитных ресурсов (векселя, кредиты, овердрафты) с целью оперативного пополнения оборотных средств операционных компаний ГК «Комплекс-ойл»;*

4.2. Ликвидность эмитента:

Наименование показателя	1 кв. 2006	2 кв. 2006
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	-59	5 006
Индекс постоянного актива	6,9	-
Коэффициент текущей ликвидности	1,0	4,6
Коэффициент быстрой ликвидности	1,0	0,8
Коэффициент автономии собственных средств	0,002	0,783

Динамика показателя собственных средств характеризует зависимость Эмитента от внешних займов. Рост данного показателя 5 006 тыс.руб. свидетельствует о снижении зависимости от внешних источников финансирования, за счет опережающего роста собственного капитала более чем в 500 раз, тогда как внеоборотные активы по итогам 2 квартала 2006г. полностью отсутствовали у Эмитента.

Расчет индекса постоянного актива по итогам 2 квартала 2006г. невозможен, так как у Эмитента внеоборотные активы за 1 полугодие 2006г. отсутствовали.

Коэффициент текущей ликвидности увеличился и по итогам 2 квартала 2006г. и составил 4,6 единицы. Данный коэффициент показывает, какую часть текущих обязательств по кредитам может погасить заемщик, мобилизовав все оборотные средства. Значительный рост данного коэффициента объясняется ростом размера оборотных активов – с 5 908 тыс. руб. до 6 390 тыс. руб., тогда как кредиторская задолженность сократилась с 5 147 тыс.руб. до 763 тыс.руб. Минимально допустимое значение данного коэффициента должно быть не менее 1. На конец 2 квартала 2006г. Эмитент удовлетворяет данному требованию.

Коэффициент быстрой ликвидности характеризует способность заемщика погашать краткосрочные

обязательства за счет своих денежных средств, краткосрочных финансовых вложений и средств в расчетах с дебиторами. Минимальное значение 0,8-1. На конец 2 квартала 2006г. значение данного показателя составило – 0,8, что в пределах допустимого норматива.

Коэффициент автономии собственных средств вырос и составил 0,783 единицы, что говорит о высокой независимости Эмитента от внешних источников финансирования за счет увеличения собственных средств с 10 тыс.руб. до 5 0006 тыс.руб. Нормативное значение данного коэффициента должно быть не менее 0,5. На конец 2 квартала 2006г. значение данного показателя составило – 0,783, что в пределах допустимого норматива.

Таким образом, как показал анализ ликвидности – эмитент по итогам 2 квартала 2006г. обладает достаточным уровнем ликвидности, значения всех коэффициентов в пределах нормативов, коэффициент автономии собственных средств вырос до 0,783 единиц. Кроме того активы Эмитента по итогам полугодия представлены лишь оборотными активами, что может свидетельствовать о высокой мобильности средств компании.

4.3. Размер, структура и достаточность капитала и оборотных средств эмитента

4.3.1. Размер и структура капитала и оборотных средств эмитента.

Размер уставного капитала, отраженный в отчетности общества, соответствует учредительным документам общества.

- Размер уставного капитала: **5 000 000 руб. (согласно Решения №3 от 05.05.06г.)**
- Соответствие зарегистрированному Уставу общества: **да**
- Размер резервного капитала эмитента, формируемого за счет отчислений из прибыли эмитента: **отсутствует.**
- размер добавочного капитала эмитента, отражающий прирост стоимости чистых активов, выявляемый по результатам переоценки, а также сумму разницы между продажной ценой и номинальной стоимостью акций общества за счет продажи акций по цене, превышающей номинальную стоимость: **отсутствует.**
- размер чистой нераспределенной прибыли эмитента: **6 тыс. руб.**
- размер средств целевого финансирования: **отсутствует.**
- общая сумма капитала: **5 006 тыс. руб.**

4.3.2. Финансовые вложения эмитента.

Финансовые вложения во 2 квартале Эмитент не осуществлял.

4.3.3. Нематериальные активы:

Взноса нематериальных активов в уставный капитал эмитента или поступления в безвозмездном порядке не происходило.

4.4. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований.

Указанных сведений не имеется в связи с отсутствием у Эмитента каких-либо расходов в области научно-технического развития, а также отсутствием лицензий, патентов, разработок и исследований.

Эмитентом объекты интеллектуальной собственности (включая изобретения, полезные модели и промышленные образцы, товарные знаки и знаки обслуживания, наименования мест происхождения товаров) не создавались, и правовая охрана на них не получалась.

4.5. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента.

Поскольку эмитент входит в состав ГК «Комплекс-ойл», рассмотрим основные тенденции развития отрасли экономики, в которой группа компаний осуществляет основную деятельность:

- *стабильный рост потребления нефтепродуктов в России и во всём мире;*
- *рост мировых цен на нефть;*
- *ужесточение государственного контроля за деятельностью отечественных нефтедобывающих компаний;*

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

- *динамика мировых цен на нефть и нефтепродукты;*
- *добываемые объемы и запасы сырой нефти;*
- *государственная политика в топливно-энергетическом комплексе.*

Общая оценка результатов деятельности в данной отрасли:

Группа компаний стабильно наращивает объёмы выручки и операционной прибыли.

Оценка соответствия результатов деятельности тенденциям развития отрасли:

Динамика развития деятельности поручителя соответствует тенденциям развития рынка нефтепродуктов в России.

Причины, обосновывающие полученные результаты деятельности:

- *репутация группы компаний, имеющей пятилетнюю историю безупречной работы;*
- *высокую узнаваемость торговой марки в тех нишах рынка, где работает группа компаний;*
- *обширная клиентская база;*
- *полный спектр услуг по снабжению ГСМ;*
- *прямые договоры на поставку продукции с крупнейшими производителями;*
- *успешная работа с финансово-кредитными институтами;*
- *высокая оборачиваемость средств – до 3 раз в месяц по отдельным сделкам;*
- *быстрые расчеты с контрагентами;*
- *высокие темпы развития - рост выручки только за 2005 год составил около 230%;*
- *квалифицированный высокообразованный менеджмент, современные технологии управления продажами.*

Факторы и условия, влияющие на деятельность Группы компаний:

- *динамика цен на нефть и нефтепродукты в России;*
- *высокая конкуренция на рынке оптовой торговли нефтепродуктов;*
- *отсутствие собственной ресурсной базы (нефтедобывающих активов и нефтеперерабатывающих мощностей);*
- *недостаточность собственного капитала для реализации крупных инвестиционных проектов.*

Результаты деятельности Группы компаний:

- *Клиентская база – более 600 потребителей нефтепродуктов;*
- *Расширение географии поставок: вся территория России, обслуживаемая ж/д транспортом;*
- *Предоставление полного спектра услуг по снабжению ГСМ;*
- *Выручка по итогам 2005 года – около 4,5 млрд. руб., предварительные данные на 2006 год – 7 млрд. руб.;*
- *Успешная реализация вексельной программы.*

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: *1-3 лет.*

Способы, применяемые, и способы, которые Группа компаний планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

Построение единой малой вертикально-интегрированной нефтяной компании (МВИНК), и использование её преимуществ:

- *снижение зависимости от крупных нефтяных компаний;*
- *гарантия качества реализуемых нефтепродуктов;*
- *удобный режим отпуска нефтепродуктов;*
- *обеспечение потребностей тех категорий клиентов, которые по ряду причин не могут быть обеспечены крупными нефтяными компаниями (небольшие объемы закупок, нерегулярность потребности и т.п.);*
- *максимизация прибыли и снижение издержек на всех этапах жизненного цикла продукта – добычи, переработки, транспортировки, хранения, реализации.*

Существенные события / факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период:

- *рост конкуренции.*

Вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

вероятность наступления негативных факторов зависит от политической ситуации в России и будущей конъюнктуры рынка нефтепродуктов.

Основные существующие и предполагаемые конкуренты Группы компаний (включая конкурентов за рубежом):

Можно определить две основные группы конкурентов, работающих соответственно на разных сегментах рынка нефтепродуктов:

Первую группу можно условно назвать «крупные трейдеры» – предприятия, которые имеют непосредственный доступ к большим объемам нефтепродуктов по сравнительно низким ценам. Это нефтедобывающие предприятия, работающие по договору процессинга, нефтеперерабатывающие заводы и непосредственно крупные трейдеры имеющие прямые долгосрочные договоры с вышеперечисленными предприятиями. Состав данной группы конкурентов достаточно стабилен, что связано высоким порогом вхождения на этот рынок, предъявляющим высокие требования к финансовым, человеческим и административным ресурсам компаний. Клиентами «крупных трейдеров» являются как производственные предприятия, так и оптовые компании, с ограниченным доступом к ресурсу.

Вторая конкурентная группа – «рисковые трейдеры». К данной категории относятся предприятия, которые, главным образом, из-за своих небольших размеров не имеют прямого доступа к ресурсам. Основным преимуществом этих предприятий при выстраивании отношений с клиентами является поставка нефтепродуктов с отсрочкой платежа. Однако такая политика связана с повышенным риском, что достаточно часто приводит к задержкам поступления выручки и дебиторской задолженности - невозвратам денежных средств со стороны клиентов этих компаний. Повышенный уровень риска, но и более высокая маржа, обуславливает высокую текучесть в составе данной конкурентной группы. Наиболее успешные предприятия «вырастают» и становятся «крупными трейдерами» (что случается достаточно редко). Основная масса предприятий группы либо изменяет профиль деятельности на менее рискованный, либо разоряется, либо снижает объемы продаж до минимума, закрепляя за собой немногих проверенных конечных потребителей.

V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью и краткие сведения сотрудников (работниках) эмитента.

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления.

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) Эмитента: **Высшим органом управления Эмитента является Участник, единолично принимающий решения, отнесенные к его компетенции.**

Руководство текущей деятельностью Эмитента осуществляется единоличным исполнительным органом общества – директором.

Исключительная компетенция Участника Эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

К исключительной компетенции Участника относятся:

- **определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;**
- **изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;**
- **назначение исполнительного органа Общества и досрочное прекращение его полномочий;**
- **назначение и досрочное прекращение полномочий ревизора Общества;**
- **утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов на годовом общем собрании Общества, проводимым не ранее, чем через два и не позднее, чем через четыре месяца после окончания финансового года;**
- **принятие решения о распределении чистой прибыли Общества;**
- **утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов Общества);**
- **принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;**
- **назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;**
- **принятие решения о реорганизации или ликвидации балансов;**
- **решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью»;**
- **принятие решения о крупной сделке.**

Участник вправе принимать к своей компетенции решение других вопросов предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Компетенция единоличного исполнительного органа Эмитента в соответствии с его уставом (учредительными документами):

К компетенции Директора Эмитента относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Эмитента, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Участника.

В частности Директор:

- **без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы и совершает сделки;**
- **выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;**
- **издает приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;**
- **обеспечивает выполнение планов деятельности Общества;**
- **определяет организационную структуру Общества;**
- **обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников;**
- **распоряжается имуществом Общества в пределах, установленных Общим собранием Участников, настоящим Уставом и действующим законодательством;**
- **открывает расчетный, валютный и другие счета Общества в банковских учреждениях, заключает договоры и совершает иные сделки, выдает доверенности от имени Общества;**
- **организует бухгалтерский учет и отчетность;**
- **представляет на утверждение Общего собрания участников годовой отчет и баланс Общества;**
- **осуществляет иные полномочия, не отнесенные настоящим Уставом к исключительной компетенции Участника.**

тенции Участника Общества.

Сведения о наличии кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа: **Эмитент не имеет кодекса корпоративного поведения (управления) эмитента либо иного аналогичного документа.**

Сведения о наличии внутренних документах эмитента, регулирующих деятельность его органов: **отсутствуют.**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, а также кодекса корпоративного управления эмитента: **www.complex-oil.com/disclosure**

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента.

5.2.1. Исполнительный орган эмитента –

Директор Общества:

ФИО: **Стариков Юрий Григорьевич**

Год рождения: **1974г.**

Сведения об образовании: **Высшее экономическое**

Должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

1. Период: **27.03.2001г. - 15.08.2003 г.**

Организация: **Волго-Вятский Банк СБ РФ**

Сфера деятельности: **банковская**

Должность: **27.03.2001г.-06.06.2001г. экономист отдела стратегии и прогнозирования экономического управления**

06.06.2001г.-27.12.2003г. экономист отдела стратегии и прогнозирования главного экономического управления

Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

2. Период: **13.11.2003г. - 30.04.2004г.**

Организация: **ООО «Группа компаний «Триумф»**

Сфера деятельности: **операции с недвижимостью**

Должность: **начальник отдела ипотечных программ**

Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

3. Период: **18.05.2004г. – 31.12.2004г.**

Организация: **ООО «Комплекс-ойл»**

Сфера деятельности: **оптовая торговля нефтепродуктами**

Должность: **специалист по финансовой работе**

Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

4. Период: **01.01.2005г. – 31.08.2005г.**

Организация: **ООО «Сервис Центр»**

Сфера деятельности: **консультационные услуги**

Должность: **ведущий специалист по финансовой работе**

Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

5. Период: **31.08.2005г. – 27.01.2006г.**
Организация: **ООО «Сервис Центр»**
Сфера деятельности: **консультационные услуги**
Должность: **начальник финансовой службы**
Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

6. Период: **08.09.2005г. – 06.04.2006г.**
Организация: **ООО «Комплекс-ойл Трейдинг»**
Сфера деятельности: **оптовая торговля нефтепродуктами**
Должность: **Директор (совместительство)**
Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

7. Период: **30.01.2006г. – по настоящее время**
Организация: **ООО «Комплекс Финанс»»**
Сфера деятельности: **финансовые услуги**
Должность: **Директор**
Доля участия в уставном капитале эмитента: **Доли не имеет.**

Заместитель директора Общества:

ФИО: **Трушкина Светлана Олеговна**

Год рождения: **1976**

Сведения об образовании: **закончила в 2000 году Нижегородский государственный технический университет (квалификация – менеджер-экономист по специальности менеджмент)**

Должности, занимаемые за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

1. Период: **28.02.2000г. -21.04.2003г.**
Организация: **ЗАО «Комплекс-ойл»**
Сфера деятельности: **Реализация нефтепродуктов**
Должность: **28.02.2000г. – 14.01.2002г. – главный бухгалтер;
15.01.2002г. – 02.10.2002г. – финансовый директор;
03.10.2002г. – 21.04.2003г. – коммерческий директор.**

2. Период: **28.03.2002г. -13.07.2003г.**
Организация: **ООО «Комплекс-ойл» (совместительство)**
Сфера деятельности: **Реализация нефтепродуктов**
Должность: **28.03.2002г. – 03.01.2003г. – финансовый директор;
04.01.2003г. – 13.07.2003г. – заместитель директора по коммерческим вопросам;**

3. Период: **19.01.2004г. – по настоящее время**
Организация: **ООО «Комплекс-ойл»**
Сфера деятельности: **Реализация нефтепродуктов**
Должность: **директор**
Доля участия в уставном капитале эмитента:
Доли не имеет.

5.2.2. Высший орган управления.

В соответствии с Уставом Высшим органом управления ООО «Комплекс Финанс» является Участник, единолично принимающий решения, отнесенные к его компетенции, - ООО «Комплекс Энерджи».

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента.

Выплат вознаграждений или компенсационных расходов по каждому органу управления эмитента не осуществлялось.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии не определен. Ревизионная комиссия избирается Участником Общества.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Эмитента осуществляется по итогам деятельности Эмитента за год.

На момент утверждения настоящего Проспекта ценных бумаг ревизионная комиссия не создавалась.

Эмитент не имеет внутреннего документа, устанавливающего правила по предотвращению использования служебной (инсайдерской) информации.

5.5. Информация о лицах, входящий в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.

Состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не определен.

5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот, компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

Вознаграждения не выплачивались, по причине отсутствия органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента

5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников эмитента, а также об изменении численности сотрудников эмитента.

Данные о среднесписочной численности сотрудников (работниках) эмитента:

Наименование показателя	2 кв. 2006г.
Среднесписочная численность работников	8
Доля сотрудников эмитента, имеющих высшее профессиональное образование, %	87,5
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	422,9
Объем денежных средств, направленных на социальное обеспечение, тыс. руб.	-
Общий объем израсходованных денежных средств, руб.	422,9

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Указанные соглашения или обязательства отсутствуют.

VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента.

Общее количество акционеров (участников): *1 единственный участник*

Общее количество номинальных держателей: *нет.*

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Энерджи»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Комплекс Энерджи»*

ИНН: *7702592939*

Место нахождения (для юридических лиц): *Российская Федерация, 127051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, дом 24, строение 2*

Доля участника эмитента в уставном капитале эмитента: *100%*

Акционеры (участники), владеющие не менее чем 20 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника эмитента, владеющего не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента:

Данные на 01.07.2006г.:

1.

Полное наименование единственного участника: *Парфенов Дмитрий Викторович*

Место проживания: *г. Москва, пр.Путевой, д.32, корп.1, стр.32*

Доля в Уставном капитале эмитента: *76%*

2.

Полное наименование единственного участника: *Дорошенко Неллионора Александровна*

Место проживания: *г.Кстово, пл.Ленина, д.3/1, кв.48*

Доля в Уставном капитале эмитента: *24%*

6.3. Сведения о доле государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права («золотой акции»).

Доля уставного капитала эмитента, находящаяся в государственной (федеральной, субъектов РФ), муниципальной собственности: *такой доли нет.*

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента: такие ограничения отсутствуют.

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала ли не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций. (если коммерческая организация).

Первоначальный состав участников:

1. **Парфенов Дмитрий Викторович** - номинальная стоимость доли: **9 900,00 (Девять тысяч девятьсот) рублей**, что составляет – **99 (Девяносто девять) %** уставного капитала ООО «Комплекс Финанс»;
2. **Михайлин Олег Александрович** - номинальная стоимость доли: **100,00 (Сто) рублей**, что составляет – **1 (Один) %** уставного капитала ООО «Комплекс Финанс».

Состав участников на 01.07.2006г.:

Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Энерджи» - номинальная стоимость доли: **5 000 000,00 (пять миллионов) рублей**, что составляет – **100 (Сто) %** уставного капитала ООО «Комплекс Финанс»

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.

1. Дата совершения сделки: **22 июня 2006г.**

Предмет и иные существенные условия группы сделок: **Договор займа**

Стороны сделки: **Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс-ойл» (займодавец), Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Финанс» (заемщик)**

Лица, признанные в соответствии с законодательством Российской Федерации заинтересованными в совершении сделки:

- 1) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Финанс»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Комплекс Финанс».**

- 2) Полное фирменное наименование:

Полное фирменное наименование **Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс-ойл»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Комплекс-ойл».**

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **ООО «Комплекс Энерджи» владеет 100% долей ООО «Комплекс-ойл» г.Кстово и является единственным участником ООО «Комплекс Финанс».**

Размер сделки: **33 824 (Тридцать три тысячи восемьсот двадцать четыре) рублей**, что составляет **0,57% балансовой стоимости активов Эмитента на последнюю отчетную дату перед совершением сделки.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **31.12.2006г.**

Сведения об исполнении обязательств: **Обязательства во 2 кв. 2006г. не исполнены.**

Орган управления поручителя, принявший решение об одобрении сделки, и дата соответствующего решения: **В связи с тем, что в совершении сделки был заинтересован единственный участник Эмитента, в составе участников Общества отсутствовали лица, не заинтересованные в ее совершении, и соответственно решение общего собрания участников не могло быть принято большинством голосов лиц, незаинтересованных в совершении сделок в соответствии с п.3 ст.45 Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью».**

Иные сведения о сделке, указываемые поручителем по собственному усмотрению: **Нет.**

2. Дата совершения сделки: **23 июня 2006г.**

Предмет и иные существенные условия группы сделок: **Договор займа**

Стороны сделки: **Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс-ойл» (займодавец), Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Финанс» (заемщик)**

Лица, признанные в соответствии с законодательством Российской Федерации заинтересованными в совершении сделки:

- 1) Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Финанс»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Комплекс Финанс».**

- 2) Полное фирменное наименование:

Полное фирменное наименование **Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс-ойл»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Комплекс-ойл».**

Основание (основания), по которому такое лицо признано заинтересованным в совершении указанной сделки: **ООО «Комплекс Энерджи» владеет 100% долей ООО «Комплекс-ойл» г.Кстово и является единственным участником ООО «Комплекс Финанс».**

Размер сделки: **28 397 (Двадцать восемь тысяч триста девяносто семь) рублей, что составляет 0,48% балансовой стоимости активов Эмитента на последнюю отчетную дату перед совершением сделки.**

Срок исполнения обязательств по сделке: **31.12.2007г.**

Сведения об исполнении обязательств: **Обязательства во 2 кв. 2006г. не исполнены.**

Орган управления поручителя, принявший решение об одобрении сделки, и дата соответствующего решения: **В связи с тем, что в совершении сделки был заинтересован единственный участник Эмитента, в составе участников Общества отсутствовали лица, не заинтересованные в ее совершении, и соответственно решение общего собрания участников не могло быть принято большинством голосов лиц, незаинтересованных в совершении сделок в соответствии с п.3 ст.45 Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью».**

Иные сведения о сделке, указываемые поручителем по собственному усмотрению: **Нет.**

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности:

Наименование дебиторской задолженности	Срок наступления платежа	
	до 1 года (тыс.руб.)	Свыше 1 года (тыс.руб.)
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, тыс. руб.:	958,44	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению, тыс. руб.:	-	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, тыс. руб.:	95	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным, тыс. руб.:	-	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Прочая дебиторская задолженность, тыс.руб..	58,76	-
в т.ч. просроченная, тыс. руб.	-	-
Итого, тыс. руб.	1 112,2	-
в т.ч. итого просроченная, тыс. руб.	-	-

VII. Бухгалтерская отчетность эмитента и иная финансовая информация.

7.1. Годовая бухгалтерская отчетность эмитента.

Так как ООО «Комплекс Финанс» зарегистрировано только 06.02.2006г., поэтому у Эмитента отсутствует годовая бухгалтерская отчетность.

7.2. Квартальная бухгалтерская отчетность эмитента за последний заверченный отчетный квартал.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 30 июня 2006г.	Форма № 1 по ОКУД	Коды	
Организация: ООО «Комплекс Финанс»	Дата (год, месяц, число)	0710001	
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	2006	06 30
Вид деятельности: прочее финансовое посредничество	ИНН	93457471	
Организационно-правовая форма / форма собственности: ООО	по ОКВЭД	7702592921	
Местонахождение (адрес): 127051, г.Москва, Цветной бульвар, 24, стр.2	по ОКОПФ/ОКФС	65	16
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384	

АКТИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	-	-
Незавершенное строительство	130	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	69	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
ИТОГО по разделу I	190	69	-
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы, в том числе:	210	298	5 274
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	10	29
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	288	5 245
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	191	1 112
в том числе покупатели и заказчики	241	191	943
Краткосрочные финансовые вложения	250	5 000	-
Денежные средства	260	350	4

Прочие оборотные активы	270	-	-
ИТОГО по разделу II	290	5 839	6 390
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	5 908	6 390

ПАССИВ	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	10	5 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	6
ИТОГО по разделу III	490	10	5 006
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	69	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	69	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	682	621
Кредиторская задолженность	620	5 147	763
поставщики и подрядчики	621	5 009	358
задолженность перед персоналом организации	622	59	110
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	44	51
задолженность по налогам и сборам	624	30	244
прочие кредиторы	625	5	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
ИТОГО по разделу V	690	5 829	1 384
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	5 908	6 390

**СПРАВКА
О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ**

Наименование показателя	Код стр.	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		
	1000		

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

на 30 июня 2006г.

Организация: **ООО «Комплекс Финанс»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **прочее финансовое посредничество**

Организационно-правовая форма / форма собственности: ООО

Местонахождение (адрес): 127051, г.Москва, Цветной бульвар, 24, стр.2

Единица измерения: тыс.руб.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
2006	06	30
93457471		
7702592921		
65.20.00		
65		16
384		

Наименование показателя	Код стр.	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
I. 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	1 460	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-	-
Валовая прибыль	029	1 460	-
Коммерческие расходы	030	-	-
Управленческие расходы	040	(1 150)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	310	-
II. Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	5 000	-
Прочие операционные расходы	100	(5 021)	-
III. Внереализационные доходы и расходы			
Внереализационные доходы	120	1	-
Внереализационные расходы	130	(282)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	8	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	(2)	-
	151		-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	6	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		-	

7.3. Сводная бухгалтерская отчетность эмитента за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год.

Так как ООО «Комплекс Финанс» зарегистрировано только 06.02.2006г., поэтому у Эмитента отсутствует бухгалтерская отчетность за три последних завершённых финансовых года.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Учетная политика эмитента, самостоятельно определенная эмитентом в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете:

Положение об Учетной политике Эмитента на 2006 год приводится в Приложении №1.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.

Эмитент не осуществляет экспортную деятельность.

7.6. Сведения о стоимости недвижимого имущества эмитента и существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершённого финансового года

Так как недвижимое имущество на балансе эмитента отсутствует, поэтому переоценка недвижимого имущества в отчетном периоде не производилась.

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.

В судебных процессах эмитент не участвовал.

VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах.

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте.

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.

Размер уставного капитала эмитента (руб.): **5 000 000**

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции (вклады участников Общества):

Количество: **один**

общий объем (руб.): **5 000 000**

доля в уставном капитале: **100 %**

Привилегированные акции:

количество: **нет**

общий объем (руб.): **нет**

доля в уставном капитале: **нет**

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента.

Согласно решения №3 единственного Участника Эмитента – ООО «Комплекс Энерджи» от

05.05.06г., размер уставного капитала эмитента был увеличен до 5 000 000 руб.

8.1.3. Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов эмитента.

Размер фонда, установленный учредительными документами: **В Обществе создается резервный фонд в размере 15 % (пятнадцати) процентов уставного капитала. Резервный фонд формируется путем ежеквартальных отчислений в размере 5% (пяти) процентов чистой прибыли до достижения фондом указанного размера.**

Резервный фонд, а также иные фонды эмитента, формирующиеся за счет его чистой прибыли, отсутствуют.

8.1.4. Сведения о порядке созыва и проведения собрания высшего органа управления эмитента.

Наименование высшего органа управления эмитента: **Высшим органом управления Обществом является Участник**

В обществе, состоящем из одного участника, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания участников общества, принимаются единственным участником общества единолично и оформляются письменно. При этом положения статей 34, 35, 36, 37, 38 и 43 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.98г. №14-ФЗ, а также соответствующие пункты Устава Общества не применяются, за исключением положений, касающихся сроков проведения годового Общего собрания Участников.

Так как Общество имеет единственного участника, владеющего 100% уставного капитала Общества, принятие решений по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания участников осуществляется единственным Участником Общества.

Порядок уведомления участников о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **отсутствует ввиду того, что Общество имеет единственного участника, владеющего 100% уставного капитала Общества**

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **Участник**

Порядок направления (предъявления) требований о внеочередном собрании высшего органа управления эмитента: **отсутствует ввиду того, что Общество имеет единственного участника, владеющего 100% уставного капитала Общества**

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **отсутствует ввиду того, что Общество имеет единственного участника, владеющего 100% уставного капитала Общества**

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **Участник**

Порядок внесения предложений в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **отсутствует ввиду того, что Общество имеет единственного участника, владеющего 100% уставного капитала Общества**

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента: **Участник, директор**

8.1.5. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций.

Коммерческие организации, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций, отсутствуют.

8.1.6. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом.

Существенные сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер обязательств, по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов Эмитента по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период

1. Дата совершения сделки: 05 мая 2006 года.

Предмет и иные существенные условия сделки: ООО «Комплекс Энерджи», как единственный Участник ООО «Комплекс Финанс», внес дополнительный вклад в уставный капитал Эмитента.

Стороны сделки: ООО «Комплекс Энерджи» и ООО «Комплекс Финанс».

Сведения о соблюдении требований о государственной регистрации и/или нотариальном удостоверении сделки в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации:

Государственная регистрация и/или нотариальное удостоверение указанной сделки законодательством Российской Федерации не предусмотрено.

Цена сделки в денежном выражении: 4 990 000 рублей.

Цена сделки в процентах от балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: 64,71%

Срок исполнения обязательств по сделке: 05 мая 2006 года.

Сведения об исполнении указанных обязательств: Обязательства исполнены в полном объеме.

Сведения об отнесении совершенной сделки к крупным сделкам, а также об одобрении совершения сделки органом управления поручителя: Размер данной сделки превышает 10 процентов балансовой стоимости активов Эмитента. Одобрение сделки принято единственным участником Эмитента согласно Решения №3 от 05.05.06г.

Иные сведения о сделке, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: Нет

8.1.7. Сведения о кредитных рейтингах эмитента.

С момента создания общества Эмитенту кредитные рейтинги не присваивались.

8.2. Сведения о каждой категории акций (ценных бумаг) эмитента.

Эмитент ООО «Комплекс Финанс» не является акционерным обществом.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента.

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы).

Выпусков, все ценные бумаги которых погашены, Эмитент не имеет.

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых находятся в обращении:

Выпусков, все ценные бумаги которых находятся в обращении, Эмитент не имеет.

8.3.3. Сведения о выпусках, обязательства эмитента по ценным бумагам которых, не исполнены

(дефолт).

Выпусков, обязательства Эмитента по ценным бумагам которых не исполнены (дефолт), Эмитент не имеет.

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (их) обеспечение по облигациям.

В рамках I облигационного займа:

1. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Комплекс-ойл»;
Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Комплекс-ойл»
2. Местонахождение: 607650, Нижегородская обл., г.Кстово, пр.К.Рачкова 16-а
3. Вид обеспечения: поручительство;

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс-ойл»;
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Комплекс-ойл»
2. Местонахождение: 603057, г.Нижний Новгород, пр.Гагарина, д.25-б
3. Вид обеспечения: поручительство;

1. Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Комплекс-ойл М»;
Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Комплекс-ойл М»
2. Местонахождение: 105066, г.Москва, ул.Ольховская д.45 стр.1 корп.4
3. Вид обеспечения: поручительство;

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Комплекс Энерджи»;
Сокращенное фирменное наименование: ООО «Комплекс Энерджи»
2. Местонахождение: 127051, г.Москва, Цветной б-р д.24 стр.2
3. Вид обеспечения: поручительство;

8.5. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям выпуска.

В качестве обеспечения по облигационному займу выступает – поручительство операционных компаний ГК «Комплекс-ойл» - ЗАО «Комплекс-ойл», ООО «Комплекс-ойл», ЗАО «Комплекс-ойл М», ООО «Комплекс Энерджи».

8.6. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента. У Эмитента отсутствуют в обращении эмиссионные ценные бумаги.

8.7. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам.

- **Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ;**
- **Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25 февраля 1999 года № 39-ФЗ;**
- **Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.1999 № 160-ФЗ;**
- **Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.96 № 39-ФЗ;**
- **Федеральный закон «О защите прав и законных интересов инвесторов на рынке ценных бумаг» от 05.03.1999 № 46-ФЗ;**
- **Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ;**
- **Инструкция ЦБР от 01 июня 2004г. № 114-И «О порядке резервирования и возврата суммы резервирования при осуществлении валютных операций»;**

- *Положение ЦБР от 01 июня 2004г. № 258-П «О порядке предоставления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций»;*
- *Указание ЦБР от 29 июня 2004г. № 1465-У «об установлении требований о резервировании при зачислении денежных средств на специальные банковские счета и при списании денежных средств со специальных банковских счетов»;*
- *Таможенный Кодекс Российской Федерации, утв. ВС РФ 18.06.1993 № 5221-1;*
- *Налоговый Кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ и Налоговый Кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ (ред. от 22.07.2005);*
- *Федеральные законы РФ о ратификации соглашений между Российской Федерацией и зарубежными странами об избежании двойного налогообложения, защите капиталовложений и о предотвращении уклонения от уплаты налогов;*
- *Федеральный закон от 28.12.2004 № 181-ФЗ «О ратификации соглашения между Правительством Российской Федерации и Правительством Республики Беларусь о принципах взимания косвенных налогов при экспорте и импорте товаров, выполнении работ, оказании услуг»;*
- *Иные нормативные правовые акты Российской Федерации.*

8.8. Описание порядка налогообложения доходов по размещенным эмиссионным ценным бумагам эмитента.

У Эмитента отсутствуют в обращении эмиссионные ценные бумаги.

8.9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных доходах по облигациям эмитента:

Эмитент не является акционерным обществом

Эмитент ранее эмиссию облигаций не осуществлял.

8.10. Иные сведения.

ПРИЛОЖЕНИЕ №1.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА НА ТЕКУЩИЙ ФИНАНСОВЫЙ ГОД:

Положение

об учетной политике для целей бухгалтерского учета на **2006** год
по организации **ООО «Комплекс Финанс»**

1. Установить организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 9 декабря 1998 г. №60н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. №94н).
2. Установить, что бухгалтерский учет осуществляется специализированной организацией ООО «Бизнес Эккаунтинг».
3. Установить, что бухгалтерская отчетность предприятия за отчетный период формируется специализированной организацией ООО «Бизнес Эккаунтинг».
4. Установить компьютерную технологию обработки учетной информации, организовав ведение бухгалтерского и налогового учета с использованием программного обеспечения «1С.Предприятие 7.7».
5. Отражение финансово-хозяйственных операций организации осуществляется на счетах бухгалтерского учета, содержащихся в рабочем плане синтетических счетов бухгалтерского учета, разработанном на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденными приказом МФ России № 34н от 31.10.2000 г. (с изм. от 7 мая 2003 г.). Рабочий план счетов приведен в Приложении №1 к данному Положению.
6. Инвентаризация имущества и обязательств организации проводится один раз в год. Внеплановые инвентаризации проводятся по приказу руководителя организации, а также при смене материально-ответственных лиц (на день приемки-передачи дел); при установлении факта хищения или злоупотреблений, а также порчи ценностей; в случае пожара или стихийных бедствий.
Не реже двух раз в год производится выверка дебиторской и кредиторской задолженности организации путем направления организациям актов сверок.
7. Для подтверждения расхода использовать документы, оформленные
 - в соответствии с законодательством РФ;
 - в соответствии с обычаями делового оборота, применяемыми в иностранном государстве, на территории которого были произведены соответствующие расходы;
 - документы, косвенно подтверждающие произведенные расходы.
8. Первоначальную стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определять исходя из стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче организацией.
9. Стоимость нематериальных активов погашать посредством начисления амортизации.
10. Начисление амортизации нематериальных активов производить линейным способом исходя из их первоначальной стоимости и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования этих объектов.

11. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражать путем накопления соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов", предназначенном для обобщения информации об амортизации, накопленной за время использования объектов нематериальных активов организации.
12. Срок полезного использования нематериальных активов определять исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ и ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).
13. Под первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, считать стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.
14. Первоначальную стоимость основных средств, которые стоят более 10 000 руб. за единицу, погашать посредством начисления амортизации.
15. Начисление амортизации объектов основных средств производить линейным способом исходя из их первоначальной (восстановительной) стоимости и норм амортизации, исчисленных из срока полезного использования этих объектов.
16. Суммы начисленной амортизации по объектам основных средств отражать путем накопления соответствующих сумм на счете 02 "Амортизация основных средств", предназначенном для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.
17. Срок полезного использования объектов, бывших в употреблении устанавливается с учетом срока фактического использования у бывшего собственника, если такой срок указан в акте приемки-передачи или ином документе, выданном бывшим собственником (п.12 ст. 259 НК РФ).
18. Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 10 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.
19. Расходы на ремонт ОС включать в состав прочих расходов в том отчетном периоде, когда расходы были осуществлены.
20. Отпуск материально-производственных запасов в производство (иное выбытие) осуществлять по методу средней себестоимости.
21. Определять стоимость приобретения товаров определяется из цены, установленной договором купли-продажи.
22. Определять стоимость товара при продаже/ином выбытии по методу средней стоимости.
23. Распределение транспортных расходов по торговым операциям проводить с учетом положений ст.320 НК РФ.
24. Коммерческие и управленческие расходы признавать в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
25. Долгосрочную задолженность по полученным займам и (или) кредитам переводить в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.
26. Определить метод предельной величины процентов по заемным средствам, учитываемых в составе расходов исходя из ставки рефинансирования ЦБ РФ, увеличенной в 1,1 раз.
27. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам; выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет; выплату вознаграждений по итогам работы за год; ремонт основных средств; предстоящие затраты по ремонту предметов, предназначенных для сдачи в аренду по договору проката; гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создавать.

28. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражать в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и списывать равномерно в течение периода, к которому они относятся

Директор ООО «Комплекс Финанс» Стариков Ю.Г.