

## Финансовая отчетность

ООО КБ «ИКФ»

за год, окончившийся 31 декабря 2011 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

### ПРИМЕЧАНИЕ 1 Общая информация

Отчитывающаяся организация Коммерческий банк «ИстКомФинанс» (общество с ограниченной ответственностью)

сокр. — ООО КБ «ИКФ».

(далее по тексту — «Банк»).

Основной вид деятельности Банка: банковские операции на территории Российской Федерации.

Лицензии Банка на осуществление банковских операций: - со средствами в рублях и иностранной валюте (без права привлечения во вклады денежных средств физических лиц) № 3435 от 11.08.1999;  
- на привлечение во вклады денежных средств физических лиц в рублях и иностранной валюте № 3435 от 11.08.1999.

Филиалы Банка: Банк не имеет филиалов на отчетную дату.

Представительства Банка: Банк не имеет представительств на отчетную дату.

Адрес регистрации Банка: Россия, 105005, Москва, ул. Бауманская, д. 21.

Фактическое местонахождение соответствует адресу регистрации.

Банк участвует в системе обязательного страхования вкладов физических лиц в банках Российской Федерации, утвержденной Федеральным законом от 23.12.2003 № 177-ФЗ «О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации». Система обязательного страхования вкладов физических лиц в банках Российской Федерации гарантирует вкладчику выплату 100% возмещения по вкладам, размер которых не превышает 700 тыс. руб., в случае отзыва у Банка лицензии или введения Банком России моратория на платежи.

Данная финансовая отчетность (далее по тексту — «ОТЧЕТНОСТЬ») утверждена к выпуску 15.06.2012 решением Правления ООО КБ «ИКФ».

Правом на внесение изменений в ОТЧЕТНОСТЬ после ее выпуска обладают:

владельцы Банка: Общество с ограниченной ответственностью «Эксклюзив Русланд» ОГРН 1057747838048 от 16.08.2005г.; Общество с ограниченной ответственностью «Венский Кофейный Дом» ОГРН 1037739745977 от 20.02.2003г.; Общество с ограниченной ответственностью «Бавариус ГМБХ» ОГРН 1037739631973 от 13.02.2003г.; Общество с ограниченной ответственностью «Австрийские финансовые партнеры - Русланд» ОГРН 1057747950930 от 24.08.2005г.; Общество с ограниченной ответственностью «Венский Дом» ОГРН 1037739745878 от 20.02.2003г.

### ПРИМЕЧАНИЕ 2 Основные принципы учетной политики

Основные принципы учетной политики, примененные при подготовке ОТЧЕТНОСТИ, представлены ниже. На этих принципах отражена информация за все периоды, представленные в ОТЧЕТНОСТИ, если иное не указано отдельно.

#### 2.1 Основа подготовки

ОТЧЕТНОСТЬ подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), выпущенными Советом по МСФО, и включает: отчет о финансовом положении, отчет о совокупном доходе, отчет об изменениях в капитале, отчет о движении денежных средств, примечания.

При подготовке ОТЧЕТНОСТИ использованы основы оценки, базирующиеся на концепции исторической стоимости, за исключением финансовых активов, отнесенных в категорию «Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток».

В отчете о совокупном доходе Банк представляет анализ своих расходов, признанных в составе прибыли или убытка, с использованием классификации, основанной на функции затрат в рамках Банка.

Банк ведет бухгалтерский учет в валюте Российской Федерации и осуществляет учетные записи в соответствии с требованиями российского законодательства. ОТЧЕТНОСТЬ подготовлена на основе этих учетных записей с корректировками, необходимыми для приведения ее в соответствие со всеми существенными аспектами МСФО.