



G&G LEGAL GROUP
Правовая защита бизнеса

**ГОДОВАЯ
БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ)
ОТЧЕТНОСТЬ**

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФИНКОНСАЛТ»**

ЗА 2018 ГОД

И

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
АО «ДЖИ ЭНД ДЖИ ЛЕГАЛ ГРУП»**

**г. Санкт-Петербург
2019 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику ООО «ФИНКОНСАЛТ»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ФИНКОНСАЛТ» (ООО «ФИНКОНСАЛТ»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018 года,
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2018 года,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ФИНКОНСАЛТ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Подтверждение достоверности величины заемных средств и полноты раскрытий в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

См. пояснение 5 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита
<p>В связи с существенностью показателя заемных средств в сумме 14 000 000 тыс. руб. в составе долгосрочных обязательств, и показателя заемных средств в сумме 160 300 тыс. руб. в составе краткосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2018 года, мы считаем ключевым вопросом аудита подтверждение достоверности их величины, включая начисление купонного дохода, классификацию по срокам погашения, соблюдение условий проспекта ценных бумаг и полноту раскрытий, сделанных в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, для предоставления пользователям годовой бухгалтерской отчетности достаточной информации для принятия взвешенных экономических решений.</p>	<p>Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение условий проспекта ценных бумаг, их соблюдения, сверку сведений о размещенных облигациях с данными из публичных источников информации, пересчет начисленного купонного дохода.</p> <p>Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных ООО «ФИНКОНСАЛТ» в пояснении 5 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>

Подтверждение достоверности величины финансовых вложений и полноты раскрытий в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

См. пояснение 4 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита
<p>В связи с существенностью показателя финансовых вложений в сумме 19 899 703 тыс. руб. в составе внеоборотных активов и показателя финансовых вложений в сумме 154 452 тыс. руб. в составе оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2018 года, мы считаем ключевым вопросом аудита подтверждение достоверности их величины, включая начисление процентов, классификацию по срокам погашения, соблюдение условий договоров и полноту раскрытий, сделанных в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, для предоставления пользователям годовой бухгалтерской отчетности достаточной информации для принятия взвешенных экономических решений.</p>	<p>Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение условий договоров займа, их соблюдения, пересчет начисленных процентов по выданным займам, внешнее подтверждение задолженности контрагентов, инспектирование имеющихся у ООО «ФИНКОНСАЛТ» актов сверки с контрагентами на отчетную дату, оценку состоятельности контрагентов через получение сведений из публичных источников информации, а также путем инспектирования имеющейся финансовой отчетности контрагентов.</p> <p>Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных ООО «ФИНКОНСАЛТ» в пояснении 4 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>

**Ответственность руководства и лиц,
отвечающих за корпоративное управление,
за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ФИНКОНСАЛТ» за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другой аудиторской фирмой, чье Аудиторское заключение от «30» марта 2018 года выражает немодифицированное мнение в отношении этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель задания по аудиту



Н.С. Авдеева

«01» апреля 2019 года
Исх. № 252/5-19

Независимый аудитор:

Акционерное общество
«Джи энд Джи Легал Груп»

Место нахождения: 197022, г. Санкт-Петербург, Ординарная ул., д. 21, лит. А, пом. 2Н

Государственный регистрационный номер:
1117847092692

Член Саморегулируемой организации
аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских
организаций саморегулируемой
организации аудиторов: 11803020175

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной
ответственностью «ФИНКОНСАЛТ»

Место нахождения: 199106, г. Санкт-Петербург, 23-я линия В.О., д. 2, лит. А, пом. 1-Н, ком. 272

Государственный регистрационный номер:
5067847510418

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"	Дата (число, месяц, год)	31 12 2018		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКПО	96834796		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	ИНН	7842345591		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКВЭД	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)	199106, г. Санкт-Петербург г, линия 23-я В.О., дом 2, литер А, помещение 1-Н, комната 272	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	19 899 703	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	19 899 703	-	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 293	1 136	2
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	154 452	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 314	227	3
	Прочие оборотные активы	1260	4	-	-
	Итого по разделу II	1200	164 063	1 363	5
	БАЛАНС	1600	20 063 766	1 363	5

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 914 990	14 990	14 990
	Резервный капитал	1360	5	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 089)	(14 444)	(15 219)
	Итого по разделу III	1300	5 902 926	566	(209)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	14 000 000	151	154
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 000 000	151	154
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	160 300	543	-
	Кредиторская задолженность	1520	540	103	60
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	160 840	646	60
	БАЛАНС	1700	20 063 766	1 363	5

Руководитель  **Жабченко Ирина Викторовна**
(подпись) (расшифровка подписи)



29 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	96834796		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	ИНН	7842345591		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	64.99		
		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	1 115 065	2 100
	Себестоимость продаж	2120	(1 109 529)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 536	2 100
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 328)	(1 154)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 208	946
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(56)
	Прочие доходы	2340	20 133 858	-
	Прочие расходы	2350	(20 135 113)	(68)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 953	822
	Текущий налог на прибыль	2410	(593)	(7)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(40)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 360	775

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 360	775
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)
Жабченко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
96834796		
7842345591		
64.99		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКПО / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	20		14 990		(15 219)	(209)
Увеличение капитала - всего:	3210					775	775
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	775	775
переоценка имущества	3212	X	X		X		775
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X	X		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	20	-	14 990	-	(14 444)	566
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 360	2 360
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 360	2 360
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	5 900 000	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5	(5)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	20	-	5 914 990	5	(12 089)	5 902 926

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(209)	775	-	566
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(209)	775	-	566
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(15 219)	775	-	(14 444)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(15 219)	775	-	(14 444)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	5 902 926	565	(209)



Руководитель Жабченко Ирина Викторовна
 (подпись) (расшифровка подписи)
 г. Санкт-Петербург

29 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Общества с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
96834796		
7842345591		
64.99		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	250	1 850
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	250	1 850
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(953 438)	(2 111)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 665)	(1 531)
в связи с оплатой труда работников	4122	(440)	(245)
процентов по долговым обязательствам	4123	(925 956)	(2)
налога на прибыль организаций	4124	(77)	(86)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(13 300)	(247)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(953 188)	(261)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 348 082	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 445 797	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	902 285	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(22 345 500)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(22 345 500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(18 997 418)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	25 864 428	500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 100	500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	5 900 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	19 958 328	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(5 906 735)	(15)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(5 906 735)	(15)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	19 957 693	485
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 087	224
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	227	3
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 314	227
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Жабченко Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)



29 марта 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего						
в том числе:						

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость			часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-



Жабченко Ирина
Викторовна
г. Санкт-Петербург (подпись)

Руководитель _____
(подпись)

29 марта 2019 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2018г.	-	-	-	-	
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2017г.	
		за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Мадера (подпись)
 Жабченко Ирина Викторовна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2018г. за 2017г.	-	-	42 245 500	22 345 797	-	-	-	-	19 899 703	-
в том числе:												
5302		за 2018г.	-	-	42 245 500	22 345 797	-	-	-	-	19 899 703	-
5312		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5305		за 2018г.	-	-	-	907 339	-	1 061 791	-	-	154 452	-
5315		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
5306		за 2018г.	-	-	-	907 339	-	1 061 791	-	-	154 452	-
5316		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5300		за 2018г.	-	-	42 245 500	23 253 136	-	1 061 791	-	-	20 054 155	-
5310		за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого												

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель Жабченко Ирина Викторовна
 (подпись) Жабченко Ирина Викторовна
 (расшифровка подписи)
 ООО «ФИНКОНСАЛТ»
 Санкт-Петербург



29 марта 2019 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Жабченко Ирина Викторовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5510	за 2018г.	1 136	-	8 134	-	-	-	(7 413)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2017г.	2	-	1 134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 293
Авансы выданные	5511	за 2018г.	250	-	-	-	-	-	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	250
Прочая	5512	за 2018г.	806	-	8 134	-	-	(6 647)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 293
	5532	за 2017г.	2	-	805	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	806
Итого	5513	за 2018г.	79	-	79	-	-	(516)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79
Итого	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	1 136	-	8 134	-	-	(7 413)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 293
	5520	за 2017г.	2	-	1 134	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 136

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		погашение	списание на финансовый результат				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	151	19 900 000	3	(5 900 154)	-	-	-	-	14 000 000			
в том числе:	5571	за 2017г.	150	900	1	(900)	-	-	-	-	151			
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
займы	5553	за 2018г.	151	19 900 000	3	(5 900 154)	-	-	-	-	14 000 000			
	5573	за 2017г.	150	900	1	(900)	-	-	-	-	151			
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	646	27 875	1 086 194	(954 312)	-	-	-	-	160 840			
в том числе:	5580	за 2017г.	214	572	168	(1 057)	-	-	-	-	646			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	103	21 775	-	(21 775)	-	-	-	-	103			
	5581	за 2017г.	60	87	-	(43)	-	-	-	-	103			
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
займы	5565	за 2018г.	543	6 100	1 086 194	(932 537)	-	-	-	-	160 300			
	5585	за 2017г.	154	485	168	(1 014)	-	-	-	-	543			
прочая	5566	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Итого	5550	за 2018г.	797	19 927 875	1 086 197	(6 854 466)	-	-	-	-	14 160 840			
	5570	за 2017г.	364	1 472	169	(1 957)	-	-	-	-	797			

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5584	-	-	-



Жабченко Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

Ирина Жабченко
(подпись)

Руководитель

29 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	909
Расходы на оплату труда	5620	338	188
Отчисления на социальные нужды	5630	102	57
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 110 417	-
Итого по элементам	5660	1 110 857	1 154
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 110 857	1 154

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Ирина Жабченко (подпись)
 Виктория Викторовна (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	-	-	-	-	-
	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Жабченко Ирина Викторовна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Жабченко Урина Викторовна
 (подпись) Жабченко Урина Викторовна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Жабченко Ирина
 (подпись) Викторובה
 (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Пояснение
к бухгалтерской отчетности за 2018 год
ООО «ФИНКОНСАЛТ»

г. Санкт-Петербург
«29» марта 2019 г.

1. Информация об организации

1.1. Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ФИНКОНСАЛТ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 07.11.2006 года с первоначальным наименованием ООО «Озерки». Решением единственного Участника Общества с ограниченной ответственностью от 03.03.2017 года общество переименовано в ООО «ФИНКОНСАЛТ».

ИНН 7842345591

КПП 780101001

ОГРН 5067847510418

Адрес постоянно действующего исполнительного органа:

199106, г. Санкт-Петербург, линия 23-я В.О., дом № 2, литер А, помещение 1-Н, комната 272.

Генеральный директор: Жабченко Ирина Викторовна (с 01.10.2015 по настоящее время)

Главный бухгалтер: Зубарева Юлия Викторовна (с 01.05.2018 по настоящее время).

1.2. Органы управления и контроля Общества

Коллегиальные органы управления Уставом Общества не предусмотрены.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Жабченко Ирина Викторовна.

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 чел.

1.4. Уставный капитал общества:

Размер Уставного капитала Общества составляет 20 000 рублей, оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ICT HOLDING LTD.

1.5. Дочерние и зависимые общества.

Дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31.12.2018 г. общество не имеет.

1.6. Основные виды деятельности организации:

- Финансовое посредничество.

2. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Общество ведет бухгалтерский учет всех операций финансово-хозяйственной деятельности методом начисления.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером, состоящим в штате Общества.

Учет ведется с использованием программы 1С-Бухгалтерия.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Ведение налогового учета возлагается на главного бухгалтера Общества.

Обществом применяются формы налоговых регистров, разработанных в программе 1С Бухгалтерия.

Для исчисления налога на прибыль применяется метод начисления («по отгрузке»)

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.

	2018	2017
<u>Доходы, всего (тыс.руб.):</u>	<u>21 248 923</u>	<u>2100</u>
Выручка всего		
в том числе:		
• Проценты к получению по займам выданным и уступкам	1 115 065	-
- из них – связанная сторона	776 686	
• Выручка за оказанные услуги	-	2 100
Прочие доходы, всего		
в том числе:		
• Доходы от уступок права требования (связанная сторона)	20 133 858	-
<u>Расходы, всего (тыс.руб)</u>	<u>(21 245 961)</u>	<u>(1 278)</u>
В т.ч.:		
• Расходы на организацию выпуска и обслуживание облигаций	(23 331)	-
• Процентные расходы	(1 086 198)	-
• оплата труда	(338)	(188)
• страховые взносы	(102)	(56)
• арендная плата	(96)	(96)
• аудиторские услуги	(515)	(462)
• прочие услуги сторонних организаций	(115)	(231)
• кадровые услуги	(94)	(94)
• услуги связи	(42)	(19)
• прочие	(26)	(8)
ИТОГО затраты на производство	(1 110 857)	(1 154)
• Услуги банка	(1 255)	(68)
• Проценты к уплате	-	(56)
• Расходы от уступок права требования	(20 133 858)	-
<u>Прибыль, всего (тыс.руб.)</u>	<u>2 360</u>	<u>775</u>
В т.ч.:		
• до налогообложения	2 953	822
• налог на прибыль	(593)	(7)
• налог при УСНО	-	(40)

4. Финансовые вложения.

4.1 Займы выданные, задолженность по договорам

уступок с учетом процентов (тыс.руб)

20 054 155

- | | | |
|--|------------|---|
| • ICT HOLDING LTD (связанная сторона) (срок погашения: 31.03.2028 г.; срок уплаты процентов: 11.02.2019г., 13.05.2019г.,12.08.2019г., 11.11.2019г., 10.02.2020г., 11.05.2020г.,10.08.2020г., 09.11.2020г, 08.02.2021г., 10.05.2021г.,09.08.2021г., 08.11.2021г., 07.02.2022г., 09.05.2022г., 08.08.2022г.,07.11.2022г., 06.02.2023г., 08.05.2023г., 07.08.2023г., 06.11.2023г., 05.02.2024г., 06.05.2024г., 05.08.2024г.,04.11.2024г., 03.02.2025г., 05.05.2025г., 04.08.2025г.,03.11.2025г., 02.02.2026г., 04.05.2026г.,03.08.2026г., 02.11.2026г., 01.02.2027г., 03.05.2027г., 02.08.2027г., 01.11.2027г., 31.01.2028г., 31.03.2028г.) | 18 552 573 | - |
| • ООО «АЛЬМА» (срок погашения: 31.03.2028 г.; Срок уплаты процентов: 11.02.2019г., 13.05.2019г., 12.08.2019г., 11.11.2019г., 10.02.2020г., 11.05.2020г., 10.08.2020г., 09.11.2020г, 08.02.2021г.,10.05.2021г., 09.08.2021г., 08.11.2021г., 07.02.2022г., 09.05.2022г., 08.08.2022г.,07.11.2022г., 06.02.2023г., 08.05.2023г., 07.08.2023г., 06.11.2023г., 05.02.2024г., 06.05.2024г., 05.08.2024г.,04.11.2024г., 03.02.2025г.,05.05.2025г., 04.08.2025г.,03.11.2025г., 02.02.2026г.,04.05.2026г., 03.08.2026г., 02.11.2026г., 01.02.2027г., 03.05.2027г., 02.08.2027г., 01.11.2027г., 31.01.2028г.,31.03.2028г.) | 8 524 | - |
| • ООО «ОСТ-5» (срок погашения: 31.03.2028 г.; Срок уплаты процентов: 11.02.2019г., 13.05.2019г., 12.08.2019г., 11.11.2019г., 10.02.2020г., 11.05.2020г., 10.08.2020г., 09.11.2020г, 08.02.2021г.,10.05.2021г., 09.08.2021г., 08.11.2021г., 07.02.2022г., 09.05.2022г., 08.08.2022г.,07.11.2022г., 06.02.2023г., 08.05.2023г., 07.08.2023г., 06.11.2023г., 05.02.2024г., 06.05.2024г., 05.08.2024г.,04.11.2024г., 03.02.2025г.,05.05.2025г., 04.08.2025г.,03.11.2025г., 02.02.2026г.,04.05.2026г., 03.08.2026г., 02.11.2026г., 01.02.2027г., 03.05.2027г., 02.08.2027г., 01.11.2027г., 31.01.2028г.,31.03.2028г.) | 1 455 952 | - |
| •ООО «ПФК «АСКОР»(срок погашения: 31.03.2028 г.; Срок уплаты процентов: 11.02.2019г., 13.05.2019г., 12.08.2019г., 11.11.2019г., 10.02.2020г., 11.05.2020г., 10.08.2020г., 09.11.2020г, 08.02.2021г.,10.05.2021г., 09.08.2021г., 08.11.2021г., 07.02.2022г., 09.05.2022г., 08.08.2022г.,07.11.2022г., 06.02.2023г., 08.05.2023г., 07.08.2023г., 06.11.2023г., 05.02.2024г., 06.05.2024г., 05.08.2024г.,04.11.2024г., 03.02.2025г.,05.05.2025г., 04.08.2025г.,03.11.2025г., 02.02.2026г.,04.05.2026г., 03.08.2026г., 02.11.2026г., 01.02.2027г., 03.05.2027г., 02.08.2027г., 01.11.2027г., 31.01.2028г.,31.03.2028г.) | 37 106 | - |

5. Характеристика дебиторской задолженности, кредиторской задолженности и финансовых обязательств.

5.1 Дебиторская задолженность (тыс.руб.) на 31.12.2018 г. на 31.12.2017 г.

	2 293	1 136
В том числе:		
5.1.1 Краткосрочная:	2 293	1 136
<ul style="list-style-type: none"> • НОВАЯ ТЕХНИКА ООО - • ООО "Интерфакс-ЦРКИ" аванс выданный • АО "Эксперт РА" аванс выданный • Расчеты с бюджетом по налогам и сборам • ФГУП «Почта России» • АО "Интерфакс" аванс выданный • ООО «Лигал Кэпитал Инвестор Сервисез» аванс выданный • НКО АО НРД аванс выданный 	- 5 1 836 - 1 5 69 377	250 5 800 79 2 - - -

Просроченной и сомнительной задолженности Общество не имеет.

5.2 Финансовые обязательства и кредиторская задолженность по состоянию (тыс.руб.)

	на 31.12.2018 г.	на 31.12.2017 г.
В том числе,		
5.2.1 Долгосрочные финансовые обязательства:	14 000 000	151
<ul style="list-style-type: none"> • Эмиссионные ценные бумаги (облигационный займ) (срок погашения: 01.02.2028 г.) • Процентный заем ООО "Интерцепторс" • Проценты по займу 	14 000 000 - -	- 150 1
5.2.2 Краткосрочные финансовые обязательства:	160 300	543
<ul style="list-style-type: none"> • Проценты по облигационному займу Срок выплаты накопленного купонного дохода: 12.02.2019г., 14.05.2019г., 13.08.2019г., 12.11.2019г., 11.02.2020г., 12.05.2020г., 11.08.2020г., 10.11.2020г., 09.02.2021г., 11.05.2021г., 10.08.2021г., 09.11.2021г., 08.02.2022г., 10.05.2022г., 09.08.2022г., 08.11.2022г., 07.02.2023г., 09.05.2023г., 08.08.2023г., 07.11.2023г., 06.02.2024г., 07.05.2024г., 06.08.2024г., 05.11.2024г., 04.02.2025г., 06.05.2025г., 05.08.2025г., 04.11.2025г., 03.02.2026г., 05.05.2026г., 04.08.2026г., 03.11.2026г., 02.02.2027г., 04.05.2027г., 03.08.2027г., 02.11.2027г., 01.02.2028г.	160 300 -	-
<ul style="list-style-type: none"> • Процентный заем ООО "Интерцепторс" • Проценты по займу 	- -	485 57
5.2.3 Прочая кредиторская задолженность	540	103
В том числе,		
ООО «Бизнес маркет»	-	8
ООО «Обит»	1	-
ЗАО «БЦ МИРГОРОДСКИЙ ЗАО»	-	8
Ф-л ООО "ВИТАЛСКОП МЕНЕДЖМЕНТ ЛТД"	94	12
ПАО "Московская Биржа ММВБ-РТС"	-	75
ООО «Сайт-Мастер»	8	-

Просроченной задолженности, задолженности по заработной плате, страховым взносам и налогам Общество не имеет.

6. Сведения о связанных сторонах.

6.1 Структура владения на 31.12.2018 г.

Акционеры	Доля в уставном капитале
ICT HOLDING LTD	100%

По состоянию на 31.12.2018 г. бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

Структура владения на 31.12.2017 г.

Акционеры/ %% владения	INVESTMENT CONSTRUCTION TECHNOLOGY (ICT) GROUP LTD	ООО «Финконсалт»	POWERBOOM INVESTMENTS LIMITED AS	ООО «БКЗ- Финанс»	ООО «ТМЭ- Финанс»	ООО «Бизнес- Консалтинг»
ICT HOLDING	100%		100%			
INVESTMENT CONSTRUCTION TECHNOLOGY (ICT) GROUP LTD		100%		100%	100%	100%

По состоянию на 31.12.2017 г. бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

6.2 Операции со связанными сторонами :

6.2.1 В 2018г. Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Дата операции	Дт	Кт	Сумма операции, руб.	Содержание операции
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	20.03.2018	76.09	91.01	5 900 000 000 плюс 86 983 106,85	Соглашение от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК- 32/001 от 12.01.2018г.

ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	23.03.2018	51	76.09	86 983 106,85	плата за уступку по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.03.2018	76.09	90.01.1	13 691 232,88	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.04.2018	76.09	90.01.1	37 339 726,03	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	10.05.2018	51	76.09	69 700 821,92	Оплата процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.05.2018	76.09	90.01.1	38 584 383,56	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.

ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	22.06.2018	51	76.09	15 487 758,90	Оплата процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.06.2018	76.09	90.01.1	34 079 145,20	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.07.2018	76.09	90.01.1	18 324 821,92	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	09.08.2018	51	76.09	65 095 281,85	Оплата процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	14.08.2018	76.09	90.01.1	8 264 553,08	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.

ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.08.2018	76.09	90.01.1	10 011 107,88	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.09.2018	76.09	90.01.1	17 950 952,06	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.10.2018	76.09	90.01.1	18 885 051,37	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	08.11.2018	51	76.09	54 766 648,98	Оплата процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	13.11.2018	76.09	90.01.1	7 919 537,67	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.

ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.11.2018	76.09	90.01.1	10 356 318,49	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.12.2018	76.09	90.01.1	19 189 648,97	Начисление процентов по Соглашению от 20.03.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/001 от 12.01.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	07.05.2018	76.09	91.01	14 000 000 000 плюс 146 875 068,49	Соглашение ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	10.05.2018	51	76.09	40 389 041,10	Оплата процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	10.05.2018	51	76.09	146 875 068,49	плата за уступку по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г.

ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.05.2018	76.09	90.01.1	53 852 054,79	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.06.2018	76.09	90.01.1	64 821 917,81	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.07.2018	76.09	90.01.1	63 613 698,63	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	09.08.2018	51	76.09	170 627 397,25	Оплата процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	14.08.2018	76.09	90.01.1	28 728 767,12	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к

					ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.08.2018	76.09	90.01.1	36 841 095,89	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.09.2018	76.09	90.01.1	65 013 698,63	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.10.2018	76.09	90.01.1	76 930 958,90	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	08.11.2018	51	76.09	211 047 123,29	Оплата процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г.

ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	13.11.2018	76.09	90.01.1	32 261 369,87	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	30.11.2018	76.09	90.01.1	42 187 945,21	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.12.2018	76.09	90.01.1	76 930 958,90	Начисление процентов по Соглашению ФК-32//04 от 07.05.2018 об уступке права требования к ASSIGNMENT AGREEMENT по дог. займа LA ФК-32/002 от 02.03.2018г
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.12.2018г.	76.09	90.01.1	872 120,55	Начисление процентов по дог. займа № ФК-32/008 от 18.12.2018г.
ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД)	31.12.2018г.	76.09	90.01.1	35 452,05	Начисление процентов по дог. займа № ФК-32/009 от 19.12.2018г.

В 2017 г. операций со связанными сторонами не осуществляло, кроме выплаты заработной платы Генеральному директору.

6.2.2 Вознаграждения руководящему составу за 2018 г.:

Должность	ФИО сотрудника	Оплата труда(руб.)	Страховые взносы (руб.)
Генеральный директор	Жабченко Ирина Викторовна	90 667	27 382
Главный бухгалтер	Зубарева Юлия Викторовна	120 000	36 240
Итого		210 667	63 622

Вознаграждения руководящему составу за 2017 г.:

Должность	ФИО сотрудника	Оплата труда(руб.)	Страховые взносы (руб.)
Генеральный директор	Жабченко Ирина Викторовна	90 642	27 374
Главный бухгалтер	Максимова Ирина Владимировна	97 289	29 381
Итого		187 931	56 755

7. События после отчетной даты.

Событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Общества:

Дата совершения операции	Содержание операции
06.02.2019г.	Поступление процентов от ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД) по соглашению ФК-32/004 от 07.05.2018г.
06.02.2019г	Поступление процентов от ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД) по соглашению от 20.03.2018г.
06.02.2019г	Поступление процентов от ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД) по дог. займа ФК-32/008 от 18.12.2018г.
06.02.2019г	Поступление процентов от ICT HOLDING LTD (ИСТ ХОЛДИНГ ЛТД) по дог. займа ФК-32/009 от 19.12.2018г.
07.02.2019г	Поступление процентов от ООО «Альма» по дог. займа ФК-32/006 от 04.12.2018г.
07.02.2019г	Поступление процентов от ООО «ОСТ-5» по дог. займа ФК-32/005 от 22.06.2018г.
07.02.2019г	Поступление процентов от ООО «ПФК «Аскор» по дог. займа ФК-32/007 от 04.12.2018г.
08.02.2019г.	Выплата купонного дохода по Биржевым облигациям серии БО-П02, ISIN RU000A0ZYSE5 Эмитент - ООО "Финконсалт"

Генеральный директор Жабченко И. В.
29.03.2019г.





Пронумеровано: прошито

48 (Серия Ввсаше) листов

архив

2019 г.

Н. С. Шубина