

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
Акционерного общества
«ДЖИ ЭНД ДЖИ ЛЕГАЛ ГРУП»**

**О ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ФИНКОНСАЛТ»**

за 2019 год

**г. Санкт-Петербург
2020 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 2019 года,
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2019 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 2019 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ФИНКОНСАЛТ» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за январь – декабрь 2019 года 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 указанными 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 6 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 131 040 тыс. руб. в составе краткосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2019 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 (финансовой) 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 6 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>

Подтверждение достоверности величины финансовых вложений 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 финансовых вложений в сумме 19 892 965 тыс. руб. и показателя финансовых вложений в сумме 153 769 тыс. руб. в составе оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2019 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, 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 5 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 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.

Руководитель задания по аудиту



Н.С. Авдеева

«27» марта 2020 года
Исх. № 253/5-20

Независимый аудитор:

Акционерное общество «Джи энд Джи
Легал Групп»

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, комн. 272

Государственный регистрационный номер:
5067847510418

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710001
Дата (число, месяц, год)				31 12 2019
Организация <u>Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"</u>	по ОКПО			96834796
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			7842345591
Вид экономической деятельности <u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2			64.99
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС			12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			384
Местонахождение (адрес) <u>199106, Санкт-Петербург, 23-я линия В.О., дом 2, литер А, пом.1-Н, комната 272</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "Джи энд Джи Легал Груп"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7814494640
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1117847092692

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	-	19 899 703	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	11701	-	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	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	155 954	156 746	1 136
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 185	2 294	806
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	250
	Проценты по займам предоставленным	12303	153 769	154 452	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 892 965	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	19 892 965	-	-

	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 602	7 314	227
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	11 602	7 314	227
	Прочие оборотные активы	1260	4	4	-
	Итого по разделу II	1200	20 060 525	164 063	1 363
	БАЛАНС	1600	20 060 525	20 063 766	1 363

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	5 914 990	14 990
	Резервный капитал	1360	5	5	-
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	5	5	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 149	(12 089)	(14 444)
	Итого по разделу III	1300	5 924 164	5 902 926	566
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	14 000 000	14 000 000	151
	в том числе: Долгосрочные займы	14101	14 000 000	14 000 000	151
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 000 000	14 000 000	151
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	131 040	160 300	543
	в том числе: Проценты по долгосрочным займам	15101	131 040	160 300	1
5.3	Кредиторская задолженность	1520	5 321	540	103
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	214	103	103
	Расчеты по налогам и сборам	15202	5 107	437	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	136 361	160 840	646
	БАЛАНС	1700	20 060 525	20 063 766	1 363



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

27 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"</u>	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	96834796		
Вид экономической деятельности	<u>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</u>	по ОКВЭД 2	7842345591		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 207 094	1 115 065
6	Себестоимость продаж	2120	(1 180 428)	(1 109 529)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	26 666	5 536
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(1 419)	(1 328)
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	25 247	4 208
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	74 553	20 133 858
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23401	-	20 133 858
	Курсовые разницы	23402	74 553	-
	Прочие расходы	2350	(73 252)	(20 135 113)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23501	-	(20 133 858)
	Расходы на услуги банков	23502	(737)	(1 246)
	Курсовые разницы	23503	(72 492)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	26 548	2 953
	Текущий налог на прибыль	2410	(5 310)	(593)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(3)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21 238	2 360

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	21 238	2 360
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Жабченко Ирина
Викторовна

(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2019
96834796	
7842345591	
64.99	
12300	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2017 г.	3100	20	-	14 990	-	(14 444)	566
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 360	2 360
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	2 360
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	2 360
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	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	5 900 000	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	5	(5)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	20	-	5 914 990	5	(12 089)	5 902 926
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	21 238	21 238
чистая прибыль	3311	X			X		
переоценка имущества	3312	X			X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3314				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				X		X
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321	X		X	X		
переоценка имущества	3322	X			X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3324				X		
уменьшение количества акций	3325				X		
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	X		X	X		
Изменение добавочного капитала	3330	X					X
Изменение резервного капитала	3340	X		X			X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	20	-	5 914 990	5	9 149	5 924 164

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
До корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

На 31 декабря 2018 г.

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	5 924 164	5 902 926	565



Руководитель Жабченко Ирина Викторовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика				0710005	31	12	2019
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 2	64.99			
			по ОКОПФ / ОКФС	12300	16		
			по ОКЕИ	384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	250
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	250
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(2 020 511)	(953 438)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 839)	(13 665)
в связи с оплатой труда работников	4122	(406)	(440)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 177 400)	(925 956)
налога на прибыль организаций	4124	(640)	(77)
плата за уступку приобретенных прав требований	4125	(838 226)	-
прочие платежи	4129	-	(13 300)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 020 511)	(953 188)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 469 800	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	2 082 351	2 445 797
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 387 449	902 285
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 445 000)	(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	(1 445 000)	(22 345 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 024 800	(18 997 418)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	25 864 428
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	6 100
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)
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)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	19 957 693
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 289	7 087
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 314	227
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 603	7 314
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Ирина Викторовна Жабченко
(подпись)

Жабченко Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2019 года
и Отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2019 года**

ООО «ФИНКОНСАЛТ»

(тыс.руб.)

Пояснения №№ 1, 2, 4, 7, 8 и 9 к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2019 года и Отчёту о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2019 (в редакции Приложения № 3 к приказу Минфина России от 02.07.2010 за № 66н) не предоставляются в связи с отсутствием соответствующих показателей.

**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 коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		
			за 2019г.	за 2018г.			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	42 245 500	22 345 797	-	-	-	-	19 899 703	-
в том числе:														
Предоставленные займы	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	42 245 500	22 345 797	-	-	-	-	19 899 703	-
Краткосрочные – всего	5305	за 2019г.	19 899 703	-	-	-	1 145 000	1 451 738	-	-	-	-	19 892 965	-
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Предоставленные займы	5306	за 2019г.	19 899 703	-	-	-	1 145 000	1 451 738	-	-	-	-	19 892 965	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	19 899 703	-	-	-	1 145 000	1 451 738	-	-	-	-	19 892 965	-
	5310	за 2018г.	-	-	-	-	42 245 500	22 345 797	-	-	-	-	19 899 703	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Жабченко Ирина
 (подпись)

Жабченко Ирина
 Викторовна
 (расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2019г.	156 746	-	2 593	1 183 852	(1 187 237)	-	-	-	-	-	-	155 954
	5530	за 2018г.	1 136	-	8 134	-	(7 413)	-	-	-	-	-	-	-	2 293
Авансы выданные	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2018г.	250	-	-	-	(250)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2019г.	2 293	-	2 593	-	(2 702)	-	-	-	-	-	-	-	2 185
	5532	за 2018г.	806	-	8 134	-	(6 647)	-	-	-	-	-	-	-	2 293
Проценты по займам предоставленным	5513	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2018г.	79	-	-	-	(516)	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2019г.	154 452	-	-	1 183 852	(1 184 535)	-	-	-	-	-	-	-	153 769
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2019г.	156 746	-	2 593	1 183 852	(1 187 237)	-	-	X	X	X	X	-	155 954
	5520	за 2018г.	1 136	-	8 134	-	(7 413)	-	-	X	X	X	X	-	2 293

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	14 000 000	
	5571	за 2018г.	151	19 900 000	3	(5 900 154)	-	-	-	-	-	14 000 000	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2019г.	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	14 000 000	
	5573	за 2018г.	151	19 900 000	3	(5 900 154)	-	-	-	-	-	14 000 000	
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	160 840	4 879	1 148 140	(1 177 498)	-	-	-	-	-	136 361	
	5580	за 2018г.	648	27 875	1 086 194	(954 312)	-	-	-	-	437	160 840	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	103	3 322	-	(3 211)	-	-	-	-	-	214	
	5581	за 2018г.	103	21 775	-	(21 775)	-	-	-	-	-	103	
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	437	4 669	-	-	-	-	-	-	-	5 107	
	5583	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	437	
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2019г.	160 300	-	1 148 140	(1 177 400)	-	-	-	-	-	131 040	
	5585	за 2018г.	543	6 100	1 086 194	(932 537)	-	-	-	-	-	160 300	
прочая	5566	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2019г.	14 160 840	4 879	1 148 140	(1 177 498)	-	X	-	-	X	14 136 361	
	5570	за 2018г.	797	19 927 875	1 086 197	(6 854 466)	-	X	-	-	X	14 160 840	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



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

27 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	312	338
Отчисления на социальные нужды	5630	94	102
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты, в том числе:	5650	1 181 441	1 110 417
процентные расходы	5651	1 178 119	1 086 198
расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных ценных бумаг	5652	2 309	23 331
аудиторские услуги	5653	560	515
аренда офиса	5654	169	96
иные общехозяйственные расходы	5655	284	277
Итого по элементам	5660	1 181 847	1 110 857
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	1 181 847	1 110 857

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



Руководитель *Ирина Жабченко*
(подпись)

Жабченко Ирина
Викторовна
(расшифровка подписи)

27 марта 2020 г.

Пояснительная записка
к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2019 года
и Отчёту о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2019 года
ООО «ФИНКОНСАЛТ»

1. Информация об организации

1.1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ФИНКОНСАЛТ», сокращённое фирменное наименование – ООО «ФИНКОНСАЛТ» (далее по тексту – «Общество») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 07.11.2006 с первоначальным наименованием ООО «ОЗЕРКИ».

Решением единственного участника от 03.03.2017 ООО «ОЗЕРКИ» переименовано в ООО «ФИНКОНСАЛТ».

ИНН 7842345591 / КПП 780101001

ОГРН 5067847510418

Место нахождения: Санкт-Петербург.

Адрес (место нахождения) 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: Булгакова Лариса Алексеевна (с 20.12.2019 по настоящее время); с 01.05.2018 до 20.12.2019 - Зубарева Юлия Викторовна.

1.2. Органы управления и контроля Общества

Коллегиальные органы управления Уставом Общества не предусмотрены.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период

2 человека

1.4. Уставный капитал Общества

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

Единственным участником Общества является компания ICT HOLDING LTD (Республика Кипр).

1.5. Дочерние и зависимые общества

По состоянию на 31.12.2019 г. Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Основной вид деятельности Общества

Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включённых в другие группировки (код 64.99 по ОК 029-2014).

2. Основные элементы учётной политики

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений.

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта

Общество ведёт бухгалтерский учёт всех операций финансово-хозяйственной деятельности методом начисления. Бухгалтерский учёт осуществляет главный бухгалтер Общества. Учёт ведётся с использованием программы 1С-Бухгалтерия.

Проценты к получению по выданным займам, в том числе по процентным векселям, а также по коммерческим кредитам за отсрочку платежа, в целях бухгалтерского учёта считаются выручкой от основной деятельности и отражаются на счёте 90.1.

Проценты к уплате по аналогичным операциям отражаются Обществом в себестоимости продаж.

2.2. Учётная политика для целей налогового учёта

Общество применяет общую систему налогообложения.

Ведение налогового учёта возложено на главного бухгалтера Общества. Общество применяет формы налоговых регистров, разработанные в программе 1С-Бухгалтерия. Для исчисления налога на прибыль применяется метод начисления («по отгрузке»).

3. Связанные стороны

3.1. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2019

Компания ICT HOLDING LTD – владеет 100% долей Общества;
ООО «АЛЬМА», ООО «ПФК «АСКОР» - принадлежность к одной группе лиц;
Жабченко Ирина Викторовна – осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа.

Кроме того, в течение 2019 года Общество осуществляло операции с ООО «ОСТ-5», ООО «Восток Инжиниринг», ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат», ООО «ТриАрк Майнинг», которые являются связанными сторонами в связи с принадлежностью к одной группе лиц. По состоянию на 31.12.2019 задолженности с указанными лицами отсутствуют.

3.2. Структура владения

Наименование участника	Доля владения в уставном капитале Общества	
	31.12.2019	31.12.2018
ICT HOLDING LTD	100%	100%

Бенефициарное владение разделено между рядом физических лиц, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

3.3. Операции со связанными сторонами

3.3.1. Операции с ICT HOLDING LTD:

Содержание операции	2019		2018	
	Дата (период)	Сумма (руб.)	Дата (период)	Сумма (руб.)
Уступка в пользу ICT HOLDING LTD прав (требований) к третьему лицу по договору займа	-	-	20.03.2018	5 986 983 106,85
Получение денежного вклада	-	-	22.03.2018, 23.03.2018	5 900 000 000,00
Уступка в пользу ICT HOLDING LTD прав (требований) к третьему лицу по договору займа	-	-	07.05.2018	14 146 875 068,49
Получение платы за уступки прав (требований) по договорам займа	-	-	23.03.2018- 09.08.2018	2 180 858 175,34
Начисление процентов к получению по договорам займа и соглашениям об уступке	01.01.2019- 31.12.2019	1 154 627 386,98	21.03.2018- 31.12.2018	1 010 544 692,80
Получение процентов по договорам займа и соглашениям об уступке	06.02.2019- 07.11.2019	1 150 732 651,37	10.05.2018- 08.11.2018	860 972 248,63
Приобретение на возмездной основе прав требований к третьим лицам по договорам займа, выраженным в валюте	20.08.2019	Сумма в рублях, эквивалентная 12 720 000 долларов США по курсу Банка России на дату приобретения прав	-	-
Начисление процентов к уплате на сумму платы за приобретенные права требования к третьим лицам по договорам займа, выраженным в валюте	21.08.2019- 12.12.2019	Сумма в рублях, эквивалентная 465 215,16 доллара США по курсу Банка России на дату начисления процентов	-	-

Уплата суммы платы за приобретённые права требования к третьим лицам по договорам займа, выраженным в валюте (включая начисленные проценты)	11.11.2019-12.12.2019	Сумма в рублях, эквивалентная 13 185 215,16 доллара США по курсу Банка России дату оплаты	-	-
Предоставление процентного займа	18.12.2019	1 445 000 000,00	19.12.2018, 26.12.2018	450 000 000,00

3.3.2. Операции с ООО «АЛЬМА»:

Содержание операции	2019		2018	
	Дата (период)	Сумма (руб.)	Дата (период)	Сумма (руб.)
Предоставление процентного займа	-	-	10.12.2018	8 500 000,00
Начисление процентов к получению по договору займа	01.01.2019-31.12.2019	425 000,01	11.12.2018-31.12.2018	24 452,05
Получение процентов по договору займа	07.02.2019-05.11.2019	392 397,26	-	-

3.3.3. Операции с ООО «ПФК «АСКОР»:

Содержание операции	2019		2018	
	Дата (период)	Сумма (руб.)	Дата (период)	Сумма (руб.)
Предоставление процентного займа	-	-	10.12.2018	37 000 000,00
Начисление процентов к получению по договору займа	01.01.2019-31.12.2019	1 835 561,57	11.12.2018-31.12.2018	106 438,36
Получение процентов по договору займа	07.02.2019-05.11.2019	1 697 235,05	-	-
Возврат заёмщиком части суммы займа	17.06.2019	535 028,12	-	-

3.3.4. Операции с ООО «ОСТ-5»:

Содержание операции	2019		2018	
	Дата (период)	Сумма (руб.)	Дата (период)	Сумма (руб.)
Предоставление процентного займа	-	-	25.06.2018	1 950 000 000,00
Начисление процентов к получению по договору займа	01.01.2019-30.06.2019	26 964 257,14	26.06.2018-31.12.2018	51 115 399,91
Получение процентов по договору займа	07.02.2019-07.08.2019	31 712 954,87	09.08.2018-25.12.2018	46 366 702,18
Возврат заёмщиком суммы займа	18.12.2019	1 451 203 000,00	07.12.2018-25.12.2018	498 797 000,00

3.3.5. Операции с ООО «Восток Инжиниринг», ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат», ООО «ТриАрк Майнинг»:

Содержание операции	2019		2018	
	Дата (период)	Сумма (руб.)	Дата (период)	Сумма (руб.)
Приобретение прав требований к заёмщикам по договорам займа	20.08.2019	Сумма в рублях, эквивалентная 9 896 548,63 долларов США по курсу Банка России на дату приобретения прав требований	-	-
Начисление процентов к получению по договорам займа	21.08.2019-10.12.2019	Сумма в рублях, эквивалентная 361 342,19 долларов США по курсу Банка России на дату начисления процентов	-	-
Возврат заёмщиками сумм займов и уплата процентов	07.11.2019-10.12.2019	Сумма в рублях, эквивалентная 13 080 988,91 долларов США по курсу Банка России на дату платежа	-	-

3.3.6. Операции с генеральным директором: выплата краткосрочных вознаграждений - заработной платы (см.п.7 ниже).

4. Показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2019 год

в тыс.руб.

Показатель	2019	2018
Выручка	1 207 094	1 115 065
в том числе:		
Проценты к получению по договорам займа и соглашениям об уступке	1 207 094	1 115 065
из них по сделкам со связанными сторонами	1 207 094	1 115 065
Прочие доходы	74 553	20 133 858
в том числе:		
Доходы от уступок прав требований	-	20 133 858
из них по сделкам со связанными сторонами	-	20 133 858
Курсовые разницы	74 553	-
ВСЕГО ДОХОДЫ	1 281 647	21 248 923
Себестоимость	(1 180 428)	(1 109 529)
в том числе:		
Расходы на организацию выпуска и обслуживание облигаций	(2 309)	(23 331)
Процентные расходы	(1 178 119)	(1 086 198)
из них по сделкам со связанными сторонами	(29 979)	-
Управленческие расходы	(1 419)	(1 328)
Прочие расходы	(73 252)	(20 135 113)
в том числе:		
Расходы от уступок прав требований	-	(20 135 113)
из них по сделкам со связанными сторонами	-	(20 133 858)
Курсовые разницы	(72 492)	-
Иные расходы	(760)	(1 255)
ВСЕГО РАСХОДЫ	(1 255 099)	(21 245 970)
Прибыль до налогообложения	26 548	2 953
Налог на прибыль	(5 310)	(593)
Чистая прибыль	21 238	2 360

Нераспределённая прибыль на 31.12.2019 составляет 9 149 тыс.руб.

Чистые активы на 31.12.2019 составляют 5 924 164 тыс.руб., что превышает размер уставного капитала Общества.

5. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений Общество учитывает займы, предоставленные в пользу третьих лиц, и задолженность по соглашениям об уступках прав требований (с учётом начисленных процентов):

в тыс.руб.

Контрагент	2019	2018
ICT HOLDING LTD	19 848 000	18 403 000
ООО «АЛЬМА»	8 500	8 500
ООО «ПФК «АСКОР»	36 465	37 000
ООО «ОСТ-5»	-	1 451 203
ИТОГО	19 892 965	19 899 703

6. Дебиторская и кредиторская задолженности

в тыс.руб.

Показатель	2019	2018
Дебиторская задолженность (краткосрочная)	155 954	156 746
в том числе:		
Проценты по займам предоставленным, из них:	153 769	154 452
ICT HOLDING LTD	153 467	149 572
ООО «АЛЬМА»	57	24
ООО «ПФК «АСКОР»	245	106
ООО «ОСТ-5»	-	4 750
Авансы выданные, из них:	2 185	2 294
АО «ЭКСПЕРТ РА»	1 836	1 836
НКО АО НРД	336	377
Прочие	13	81
Долгосрочные обязательства	14 000 000	14 000 000
в том числе:		
Эмиссионные ценные бумаги (облигационный заём) со сроком погашения 01.02.2028	14 000 000	14 000 000
Краткосрочные обязательства	131 040	160 300
в том числе:		
Проценты по облигационному займу	131 040	160 300
Прочая кредиторская задолженность (краткосрочная)	5 321	540
в том числе:		
Расчёты с бюджетом по налогу на прибыль	5 107	437
Прочие	214	103

Дебиторская задолженность на 31.12.2019 составляет менее 1% от валюты баланса.

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 составляет менее 0,5% от валюты баланса.

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

7. Вознаграждения управленческому персоналу

в тыс.руб.

Должность	2019		2018	
	ФОТ	Страховые взносы	ФОТ	Страховые взносы
Генеральный директор	232	70	91	27
Главный бухгалтер	80	24	247	75
ИТОГО:	312	94	338	102

8. События после отчётной даты.

События, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за 2019 год:

Дата	Содержание операции	Сумма (руб.)
11.02.2020	Выплачен накопленный купонный доход по облигационному займу за 8-й купонный период	243 320 000,00
12.02.2020	Предоставлен процентный заём в пользу ICT HOLDING LTD сроком до 31.12.2020	50 000 000,00

Генеральный директор
«27» марта 2020 г.



Жабченко И. В.