

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Общества с ограниченной ответственностью  
«Разум Консалтинг»

О ГОДОВОЙ  
БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ  
Общества с ограниченной ответственностью  
«ФИНКОНСАЛТ»

за 2021 год

Санкт-Петербург  
2022

---

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

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 2021 года,
- ▶ отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2021 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 2021 года, пояснений и пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, 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 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за январь – декабрь 2021 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 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.

<b>Подтверждение достоверности величины заемных средств и полноты раскрытий в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>	
См. п. 6 Пояснительной записки.	
<b>Ключевой вопрос аудита</b>	<b>Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита</b>
В связи с существенностью показателя заемных средств в сумме 14 000 000 тыс. руб. в составе долгосрочных обязательств и показателя заемных средств в сумме 178 920 тыс. руб. в составе краткосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2021 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 и пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, для предоставления пользователям годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности достаточной информации для принятия взвешенных экономических решений.	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.

<b>Подтверждение достоверности величины финансовых вложений и полноты раскрытий в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>	
См. 5 и 6 Пояснительной записки.	
<b>Ключевой вопрос аудита</b>	<b>Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита</b>
В связи с существенностью показателей финансовых вложений в сумме 3 370 946 тыс. руб. и прочих внеоборотных активов в сумме 636 007 тыс. руб. в составе внеоборотных активов, и финансовых вложений в сумме 15 961 261 тыс. руб. и расчетов с разными дебиторами и кредиторами в сумме 133 244 тыс. руб. в составе оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2021 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 и пояснительной записке к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, для предоставления пользователям годовой бухгалтерской отчетности достаточной информации для принятия взвешенных экономических решений.	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.

---

## **Ответственность руководства аудируемого лица 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.

## **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 руководством аудируемого лица, доводя до его 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.

Генеральный директор

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 22006147882



Игорь Анатольевич Власов

Руководитель аудита

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 22006147882

Игорь Анатольевич Власов

«24» января 2022 года

Исх. № 9-22/31

**Независимый аудитор:**

Общество с ограниченной ответственностью  
«Разум Консалтинг»

Адрес: 197022, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г.  
муниципальный округ Аптекарский остров,  
наб.реки Карповки, д. 20, лит. В, пом. 1-Н Р.М.4

Государственный регистрационный номер:  
1177847099033

Член Саморегулируемой организации аудиторов  
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских  
организаций саморегулируемой организации  
аудиторов: 12006275040

**Аудируемое лицо:**

Общество с ограниченной ответственностью  
«ФИНКОНСАЛТ»

Адрес: 197101, Санкт-Петербург, Дивенская ул.,  
дом 3, литер Е, помещение 25.

Государственный регистрационный номер:  
5067847510418

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"		31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		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 / Собственность иностранных юридических лиц	по ОКВЭД 2	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Местонахождение (адрес)	197101, Санкт-Петербург г, Дивенская ул, д. № 3, лит. Е, пом. 25	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ООО "Разум Консалтинг"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7806264403
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1177847099033

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	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	3 370 946	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	11701	3 370 946	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
5.1	Прочие внеоборотные активы	1190	636 007	-	-
	в том числе:				
	Проценты по займам предоставленным	11901	636 007	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>4 006 953</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	138 992	134 806	155 954
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 178	2 213	2 185
	Расчеты по налогам и сборам	12302	3 570	4 798	-
	Проценты по займам предоставленным	12303	133 244	127 795	153 769
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	15 961 261	19 894 000	19 892 965
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	15 961 261	19 894 000	19 892 965
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 101	1 091	11 602
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	1 101	1 091	11 602
	Прочие оборотные активы	1260	4	4	4
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>16 101 358</b>	<b>20 029 901</b>	<b>20 060 525</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>20 108 311</b>	<b>20 029 901</b>	<b>20 060 525</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	5 914 990
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 375	9 465	9 149
	Итого по разделу III	1300	5 929 390	5 924 480	5 924 164
5.3	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	14 000 000	14 000 000	14 000 000
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	14 000 000	14 000 000	14 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 000 000	14 000 000	14 000 000
5.3	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	178 920	105 420	131 040
	в том числе:				
	Проценты по долгосрочным займам	15101	178 920	105 420	131 040
5.3	Кредиторская задолженность	1520	1	1	5 321
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1	1	214
	Расчеты по налогам и сборам	15202	-	-	5 107
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	178 921	105 421	136 361
	<b>БАЛАНС</b>	1700	20 108 311	20 029 901	20 060 525



Руководитель

(подпись)

Жабченко Ирина  
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2021
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"</b>		96834796		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7842345591		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	64.99		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</b>	по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	947 040	843 439
6	Себестоимость продаж	2120	(934 394)	(837 372)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 646	6 067
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(5 702)	(5 081)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 944	986
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(806)	(591)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(806)	(591)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 138	395
	Налог на прибыль	2410	(1 228)	(79)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(1 228)	(79)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 910	316



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 910	316
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Жабченко Ирина  
Викторовна

(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2021 г.

Коды	
0710004	
31	12 2021
96834796	
7842345591	
64.99	
12300	23
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

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 / юридический лиц

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 2019 г.	3100	20	-	5 914 990	5	9 149	5 924 164
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	317	317
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	317	317
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	20	-	5 914 990	5	9 465	5 924 480
Увеличение капитала - всего: За 2021 г.	3310	-	-	-	-	4 910	4 910
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 910	4 910
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	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	20	-	5 914 990	5	14 375	5 929 390

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
		На 31 декабря 2019 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
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	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	5 929 390	5 924 480	5 924 164



  
 Руководитель Жабченко Ирина Викторовна  
 (подпись) (расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2021 г.**

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710005		
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "ФИНКОНСАЛТ"</b>	по ОКПО	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	96834796		
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД 2	7842345591		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц</b>	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12300	23	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(867 367)	(878 889)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 078)	(5 846)
в связи с оплатой труда работников	4122	(862)	(1 748)
процентов по долговым обязательствам	4123	(858 620)	(860 720)
налога на прибыль организаций	4124	-	(9 984)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(807)	(591)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(867 367)	(878 889)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7 775 029	918 378
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	7 032 739	48 965
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	742 290	869 413
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 907 652)	(50 000)
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	(6 907 652)	(50 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	867 377	868 378

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	10	(10 511)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 091	11 602
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1 101	1 091
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

*Ирина Викторовна*  
(подпись)

Жафаринова Ирина Викторовна  
(расшифровка подписи)

24 января 2022 г.

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 года  
и Отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2021 года**

**ООО «ФИНКОНСАЛТ»**

**(тыс.руб.)**

Пояснения №№ 1, 2, 4, 7, 8 и 9 к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 года и Отчёту о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2021 (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		Поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	3 370 946	-	-	-	-	-	3 370 946
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2021г.	-	-	3 370 946	-	-	-	-	-	3 370 946
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные – всего	5305	за 2021г.	19 894 000	-	3 100 000	(7 032 739)	-	-	-	-	15 961 261
	5315	за 2020г.	19 892 965	-	50 000	(48 965)	-	-	-	-	19 894 000
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2021г.	19 894 000	-	3 100 000	(7 032 739)	-	-	-	-	15 961 261
	5316	за 2020г.	19 892 965	-	50 000	(48 965)	-	-	-	-	19 894 000
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	19 894 000	-	6 470 946	(7 032 739)	-	-	-	-	19 332 207
	5310	за 2020г.	19 892 965	-	50 000	(48 965)	-	-	-	-	19 894 000



### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



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

24 января 2022 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	поступление		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	636 007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	636 007	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам предоставленным	5505	за 2021г.	-	-	-	636 007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	134 806	-	4 738	747 738	(748 291)	-	-	-	-	-	-	-	-	138 992	-	-
	5530	за 2020г.	155 954	-	4 191	843 439	(873 576)	-	-	-	-	-	-	-	-	134 806	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	2 213	-	4 738	-	(4 773)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 178	-	-
	5532	за 2020г.	2 185	-	4 191	-	(4 163)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 213	-	-
Прочая	5513	за 2021г.	4 798	-	-	-	(1 228)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 570	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 798	-	-
Проценты по займам предоставленным	5514	за 2021г.	127 795	-	-	747 738	(742 290)	-	-	-	-	-	-	-	-	133 244	-	-
	5534	за 2020г.	153 769	-	-	843 439	(869 413)	-	-	-	-	-	-	-	-	127 795	-	-
Итого	5500	за 2021г.	134 806	-	4 738	1 363 745	(748 291)	-	-	-	-	-	-	-	-	774 999	-	-
	5520	за 2020г.	155 954	-	4 191	843 439	(873 576)	-	-	-	-	-	-	-	-	134 806	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	14 000 000
	5571	за 2020г.	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	14 000 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	14 000 000
	5573	за 2020г.	14 000 000	-	-	-	-	-	-	-	14 000 000
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	105 421	-	932 120	(858 620)	-	-	-	-	178 921
	5580	за 2020г.	136 361	-	835 100	(870 839)	-	-	-	4 798	105 420
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1
	5581	за 2020г.	214	-	(214)	-	-	-	-	-	1
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	5 107	-	(9 905)	-	-	-	-	4 798	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	105 420	-	932 120	(858 620)	-	-	-	-	178 920
	5585	за 2020г.	131 040	-	835 100	(860 720)	-	-	-	-	105 420
прочая	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	14 105 421	-	932 120	(858 620)	-	-	-	X	14 178 921
	5570	за 2020г.	14 136 361	-	835 100	(870 839)	-	-	-	X	14 105 420

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



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

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	662	1 351
Отчисления на социальные нужды	5630	200	397
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты, в том числе:	5650	939 234	840 705
процентные расходы	5651	932 120	835 100
расходы на организацию выпуска и обслуживание собственных ценных бумаг	5652	2 274	2 272
аудиторские услуги	5653	636	580
аренда офиса	5654	547	299
иные общехозяйственные расходы	5655	3 658	2 454
Итого по элементам	5660	940 096	842 453
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	940 096	842 453

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

*Деяна*

Жабченко Ирина Викторовна  
(расшифровка подписи)



24 января 2022 г.

Пояснительная записка  
к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2021 года  
и Отчёту о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2021 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 781301001

ОГРН 5067847510418

Место нахождения: Санкт-Петербург.

Адрес (место нахождения) постоянно действующего исполнительного органа: 197101, Санкт-Петербург, Дивенская ул., дом 3, литер Е, помещение 25.

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

Главный бухгалтер: Попова Ольга Аркадьевна (с 27.08.2020 по настоящее время).

### **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 31.12.2021 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).

### **1.7. Операционная среда и непрерывность деятельности**

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

## 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 31.12.2021

Компания ICT HOLDING LTD – владеет 100% долей Общества;

Жабченко Ирина Викторовна – осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа.

Кроме того, в течение 2021 года Общество осуществляло операции с ООО «АЛЬМА», ООО «ПФК «АСКОР», ООО «Восток Инжиниринг», ООО «Заречье» и ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат», которые являются связанными сторонами в связи с принадлежностью к одной группе лиц.

### 3.2. Структура владения

Наименование участника	Доля владения в уставном капитале Общества	
	31.12.2021	31.12.2020
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	2021		2020	
	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)
Начисление процентов к получению по договорам займа и соглашениям об уступке	01.01.2021-31.12.2021	621 779	01.01.2020-31.12.2020	841 873
Получение процентов по договорам займа и соглашениям об уступке	03.02.2021-01.11.2021	642 184	04.02.2020-22.12.2020	867 545
Полное погашение основного долга по договорам займа и погашение части долга по соглашению об уступке	09.02.2021	3 799 810	06.05.2020	4 000
Предоставление процентного займа	-	-	12.02.2020	50 000
Погашение долга по соглашениям об уступке	17.02.2021	3 087 429	-	-
Погашение части долга по соглашению об уступке	29.04.2021	35 200	-	-
Погашение части долга по соглашению об уступке	04.08.2021	66 000	-	-
Погашение части долга по соглашению об уступке	01.11.2021	41 300	-	-

#### 3.3.2. Операции с ООО «Восток Инжиниринг»:

Содержание операции	2021		2020	
	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)
Получение прав требований по договору займа (включая права требования начисленных процентов)	02.02.2021	3 382 787	-	-

Начисление процентов к получению по договору займа	03.02.2021-31.12.2021	176 666	-	-
--	-----------------------	---------	---	---

### 3.3.3. Операции с ООО «Заречье»:

Содержание операции	2021		2020	
	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)
Предоставление процентного займа	17.02.2021	3 100 000	-	-
Начисление процентов к получению по договору займа	18.02.2021-31.12.2021	125 959	-	-
Погашение заёмщиком части суммы основного долга по договору займу	02.11.2021	3 000	-	-
Получение процентов по договору займа	04.05.2021-02.11.2021	100 106	-	-

### 3.3.4. Операции с ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат»:

Содержание операции	2021		2020	
	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)
Получение прав требований по договору займа (включая права требования начисленных процентов)	02.02.2021	424 864	-	-
Начисление процентов к получению по договору займа	03.02.2021-31.12.2021	22 635	-	-

### 3.3.5. Операции с ООО «АЛЬМА»:

Содержание операции	2021		2020	
	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)
Начисление процентов к получению по договору займа	-	-	01.01.2020-30.10.2020	352
Получение процентов по договору займа	-	-	04.02.2020-30.10.2020	409
Погашение заёмщиком суммы основного долга по договору займу	-	-	15.10.2020, 30.10.2020	8 500

### 3.3.6. Операции с ООО «ПФК «АСКОР»:

Содержание операции	2021		2020	
	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)	Дата (период)	Сумма (тыс.руб.)
Начисление процентов к получению по договору займа	-	-	01.01.2020-30.10.2020	1 214
Получение процентов по договору займа	-	-	04.02.2020-30.10.2020	1 459
Погашение заёмщиком суммы основного долга по договору займа	-	-	05.08.2020, 30.10.2020	36 465

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

### 3.3.8. Остатки задолженности по операциям со связанными сторонами:

Связанная сторона	31.12.2021	31.12.2020
ICT HOLDING LTD	12 971 651	20 021 795
ООО «Восток Инжиниринг»	3 559 454	-
ООО «Заречье»	3 122 854	-
ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат»	447 499	-
Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>20 101 458</b>	<b>20 021 795</b>
<b>в том числе:</b>		



займы выданные	19 332 207	19 894 000
проценты к получению	769 251	127 795

#### 4. Показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества

в тыс.руб.

Показатель	2021	2020
<b>Выручка</b>	<b>947 040</b>	<b>843 439</b>
в том числе:		
Проценты к получению по договорам займа и соглашениям об уступке	947 040	843 439
из них по сделкам со связанными сторонами	947 040	843 439
<b>ВСЕГО ДОХОДЫ</b>	<b>947 040</b>	<b>843 439</b>
<b>Себестоимость</b>	<b>(934 394)</b>	<b>(837 372)</b>
в том числе:		
Расходы на организацию выпуска и обслуживание облигаций	(2 274)	(2 272)
Процентные расходы	(932 120)	(835 100)
из них по сделкам со связанными сторонами	-	-
<b>Управленческие расходы</b>	<b>(5 702)</b>	<b>(5 081)</b>
<b>Прочие расходы</b>	<b>(806)</b>	<b>(591)</b>
в том числе:		
Иные расходы	(806)	(591)
<b>ВСЕГО РАСХОДЫ</b>	<b>(940 902)</b>	<b>(843 044)</b>
Прибыль до налогообложения	6 138	395
Налог на прибыль	(1 228)	(79)
<b>Чистая прибыль</b>	<b>4 910</b>	<b>316</b>

Нераспределённая прибыль на 31.12.2021 составляет 14 375 тыс.руб.

Чистые активы на 31.12.2021 составляют 5 929 390 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 соглашению об уступке прав требований:

в тыс.руб.

Контрагент	2021	2020
ICT HOLDING LTD	12 864 261	19 894 000
ООО «Восток Инжиниринг»	2 988 100	-
ООО «Заречье»	3 097 000	-
ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат»	382 846	-
<b>ИТОГО</b>	<b>19 332 207</b>	<b>19 894 000</b>

#### 6. Дебиторская и кредиторская задолженности

в тыс.руб.

Показатель	2021	2020
<b>Дебиторская задолженность (долгосрочная)</b>	<b>636 007</b>	<b>-</b>
в том числе:		
Проценты по займам предоставленным, из них:	636 007	-
ООО «Восток Инжиниринг»	571 354	-
ООО «Краснокаменский гидрометаллургический комбинат»	64 653	-
<b>Дебиторская задолженность (краткосрочная)</b>	<b>133 244</b>	<b>134 806</b>
в том числе:		
Проценты по займам предоставленным, из них:	133 244	127 795
ICT HOLDING LTD	107 390	127 795
ООО «Заречье»	25 854	-

Расчёты с бюджетом (налог на прибыль)	3 570	4 798
Авансы выданные, из них:	2 178	2 213
АО «ЭКСПЕРТ РА»	1 836	1 836
НКО АО НРД	254	295
Прочие	88	82
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	178 920	105 420
в том числе:		
Проценты по облигационному займу	178 920	105 420
Прочая кредиторская задолженность (краткосрочная)	1	1
в том числе:		
Прочие	1	1

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 составляет 3,85% от валюты баланса.

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 составляет менее 0,01% 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	2021		2020	
	ФОТ	Страховые взносы	ФОТ	Страховые взносы
Генеральный директор	482	146	722	218
Главный бухгалтер	180	54	629	179
ИТОГО:	662	200	1 351	397

#### 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 2021 год, отсутствуют.

Генеральный директор  
«24» января 2021 г.



Жабченко И. В.