

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности
ООО «БКЗ финанс»
за 2014 год

Исх. № 296/4-2015
от 28.04.2015

Указание адресата: Участникам
ООО «БКЗ финанс»

Сведения об Аудируемом лице:

Наименование: Общество с ограниченной
ответственностью «БКЗ финанс»

Место нахождения: 199106, Санкт-Петербург, В.О.,
23-я линия, д.2

**Государственный
регистрационный номер:** 1027802742351

Сведения об Аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной
ответственностью
«Аудиторская Компания «Круг Доверия»

Место нахождения: 198323, Ленинградская обл., п.Горелово,
Волхонское ш., д.3

**Государственный
регистрационный номер:** 1114725000246

**Членство в
аккредитованном
профессиональном
аудиторском объединении** Действительный член Некоммерческого
Партнерства «Институт Профессиональных
Аудиторов», ОРНЗ 11202008613

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «БКЗ финанс», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года.
- Отчета о финансовых результатах за 2014 год.
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - Отчета об изменениях капитала за 2014 год;
 - Отчета о движении денежных средств за 2014 год;
 - Пояснений.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ООО «БКЗ финанс» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «БКЗ финанс» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ведущий аудитор
ООО «АК «Круг Доверия»
(Доверенность от 12.01.2015 № 1/4-2015)



А.Ю. Григорьев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

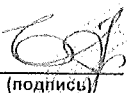
Организация Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс" Форма по ОКУД 0710001
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2014 по ОКПО 54262788
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН 7805182910
 Вид экономической деятельности 74.14 по ОКВЭД 74.14
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС 12165 16
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384
 Местонахождение (адрес) 199106, Санкт-Петербург г, 23-я линия, Дом № 2

Коды		
0710001		
31	12	2014
54262788		
7805182910		
74.14		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 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	5 000 005	5	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 245	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 006 250	5	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	17 475	582	278
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 552	37 671	10 505
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	632	112	113
	Прочие оборотные активы	1260	-	4	3
	Итого по разделу II	1200	19 659	38 370	10 899
	БАЛАНС	1600	5 025 909	38 375	10 899

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 472	542	82
	Итого по разделу III	1300	10 482	552	92
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 000 000	-	10 550
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 000 000	-	10 550
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	13 973	36 067	100
	Кредиторская задолженность	1520	1 454	1 755	157
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 427	37 823	257
	БАЛАНС	1700	5 025 909	38 375	10 899

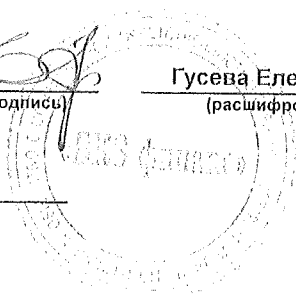
Руководитель



Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной
ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
54262788		
7805182910		
74.14		
12165		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	15 725	1 472
	Себестоимость продаж	2120	(46 028)	(17)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(30 303)	1 455
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 061)	(857)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(34 364)	598
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	366	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	10 049 014	-
	Прочие расходы	2350	(10 011 325)	(22)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 691	576
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(115)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6 983	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 245	-
	Прочее	2460	(6)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 930	461

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 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	9 930	461
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710003	
Вид экономической деятельности		по ОКПО	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	54262788	2014
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД	7805182910	
ответственностью		по ОКФС	12165	16
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

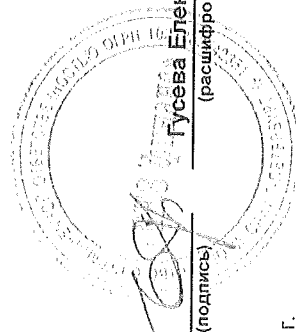
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	10	-	-	-	82	92
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	460	460
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
переоценка имущества	3212	X	X	X	X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X		
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-			
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-			
	3217	-	-	-			
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X		
переоценка имущества	3222	X	X	X	X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	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 2013 г.	3200	10	-	-	-	542	552
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 930	9 930
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 930	9 930
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
3317		-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345		-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	10	-	-	-	10 472	10 482

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	10 482	552	92



Руководитель Гусева Елена Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2014
54262788		
7805182910		
74.14		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 912 544	147
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	1 912 544	147
Платежи - всего	4120	(1 949 314)	(968)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 174)	(99)
в связи с оплатой труда работников	4122	(495)	(598)
процентов по долговым обязательствам	4123	(32 072)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 914 573)	(271)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(36 770)	(821)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	48 760	7 050
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	46 539	5 830
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 221	1 220
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 420)	(31 630)
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	(10 420)	(31 630)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	38 340	(24 580)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 268 200	30 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 268 200	30 000
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	(2 269 250)	(4 600)
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	(2 269 250)	(4 600)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 050)	25 400
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	520	(1)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	112	113
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	632	112
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

5 марта 2015 г.

3. Финансовые вложения

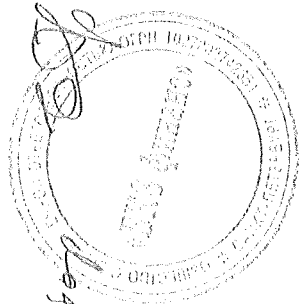
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г.	5	-	5 000 000	-	-	-	-	5 000 005	-
в том числе:	5302	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 14 г.	37 671	-	965 420	1 001 539	-	-	-	1 552	-
в том числе:	5306	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 14 г.	37 676	-	5 965 420	1 001 539	-	-	-	5 001 557	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Иск. директор *[подпись]* *[подпись]* *[подпись]*



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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	582	-	18 594	366	(894)	-	-	17 475
в том числе: авансы выданные	5511	за 2014г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-
прочая	5512	за 2014г.	576	-	18 594	366	(888)	-	-	17 475
Итого	5500	за 2014г.	582	-	18 594	366	(894)	-	-	17 475

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


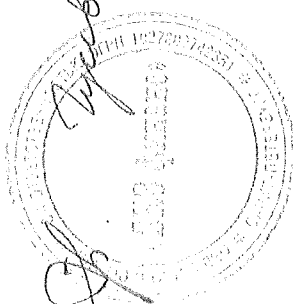

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹			погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	-	7 223 000	-		(2 223 000)	-	5 000 000	
в том числе: займы	5552	за 2014г.	-	7 223 000	-		(2 223 000)	-	5 000 000	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	37 823	47 209	46 028		(83 327)	-	15 427	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	248	1 290	-		(248)	-	1 291	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2014г.	98	158	-		(167)	-	158	
займы	5563	за 2014г.	36 067	45 200	46 028		(81 509)	-	13 973	
прочая	5564	за 2014г.	1 409	561	-		(1 404)	-	5	
Итого	5550	за 2014г.	37 823	7 270 209	46 028		(2 306 327)	-	5 015 427	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	389	501
Амортизация	5640	117	151
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	49 582	222
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	50 088	874
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	50 088	874

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



Авт. документ
Грушва В.С.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «БКЗ ФИНАНС» ЗА 2014 ГОД

1. Информация об организации

1.1 Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «БКЗ финанс» зарегистрировано 12.09.2000г. под первичным наименованием «Золотые запасы» (ООО «Золотые запасы»). 28 мая 2014 года на основании Решения единственного Участника Общество с ограниченной ответственностью «Золотые Запасы» было переименовано в ООО «БКЗ финанс».

ИНН 7805182910,

КПП 7800101001

ОГРН 1027802742351.

Юридический адрес общества: 199106, Санкт-Петербург, 23-я линия В.О., д. 2

Генеральный директор: Гусева Елена Сергеевна (с 14.03.2007г. по настоящее время)

Главный бухгалтер: Гусева Елена Сергеевна (с 15.02.2006г. по настоящее время)

1.2 Органы управления и контроля Общества.

Коллегиальные органы управления Уставом Общества не предусмотрены.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Гусева Елена Сергеевна

Состав службы внутреннего контроля:

Светличный Дмитрий Эдуардович -- внутренний контролер

Сушкина Наталья Евгеньевна – внутренний контролер

1.3 Уставный капитал Общества:

Размер Уставного капитала ООО «БКЗ финанс» составляет 10 тыс. руб., оплачен полностью.

Уставный капитал общества разделен между участниками следующим образом:

Компания BALTIC AMMONIA LIMITED – 9 900 руб. (99%);

Компания CFROLTON ASSOCIATES LIMITED – 100 руб. (1%)

1.4 Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2014г. – 2 чел.

1.5 Основные виды деятельности Общества:

- финансовое посредничество – предоставление заемных денежных средств под проценты.

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.

При начислении амортизации используется линейный метод

Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы, а также объекты, по своим функциональным качествам соответствующих характеристике основных средств, но стоимостью, не превышающей 40 тыс. рублей, списываются на расходы в момент передачи в производство (в эксплуатацию)

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.

В качестве налоговых регистров Обществом применяются формы, разработанные в программе 1С Бухгалтерия.

При начислении амортизации используется линейный метод

Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы, а также объекты, по своим функциональным качествам соответствующих характеристике основных средств, но стоимостью, не превышающей 40 тыс. рублей, списываются на расходы в момент передачи в производство (в эксплуатацию)

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

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1 Доходы , всего (тыс.руб)	-	10 065 105
-------------------------------------	---	-------------------

Из них,

Выручка по основному виду деятельности	-	15 725
---	---	---------------

в том , числе:

• от оказания финансовых услуг	-	15 725
--------------------------------	---	--------

Прочие доходы, всего	-	10 049 380
-----------------------------	---	-------------------

в том числе:

• проценты по депозиту	-	366
------------------------	---	-----

• реализация ценных бумаг	-	10 014 0014
---------------------------	---	-------------

• безвозмездное получение имущества	-	35 000
-------------------------------------	---	--------

3.2 Расходы, всего (тыс. руб.)

(10 061 415)

• Расходы на оплату труда	-	(389)
• Страховые взносы	-	(118)
• Расходы по аренде	-	(73)
• Расходы по документальному и кадровому обслуживанию		(120)
• Расходы по ДМС	-	(4)
• Расходы по услугам банка	-	(195)
• Госпошлина	-	(202)
• Проценты по займам к уплате	-	(46 028)
• Расходы по выпуску облигаций	-	(3 357)
• Расходы по обслуживанию ценных бумаг	-	(629)
• Стоимость реализованных ценных бумаг	-	(10 010 214)
• Прочие расходы	-	(86)

3.3 Финансовый результат:

Прибыль всего	-	9 930
В том числе, до налогообложения.	-	3 690

4. Дебиторская задолженность на 31.12.2014г. - 17 475

В том числе:

• проценты к получению по займам выданным	-	14 066
• остаток по брокерскому счету	-	3 171
• прочая задолженность (ФСС к возмещению, переплата по налогам) -		238

Просроченной и сомнительной задолженности Общество не имеет.

5. Финансовые вложения.

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2014г. у Общества отражены: вложения в дочерние и зависимые Общества, предоставленные процентные займы третьим сторонам.

5.1 Дочерние и зависимые Общества (тыс.руб):

ООО «БКЗ»	-	5 000 000
ООО «А-Соль»	-	5

5.2 Займы выданные:

ООО «Даниз»	-	1 552
-------------	---	-------

6. Финансовые обязательства и кредиторская задолженность.

6.1 Финансовые обязательства:

В декабре 2014г. Общество зарегистрировало Проспект эмиссии неконвертируемых процентных документарных облигаций в количестве 5 000 000 штук, номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая со сроком погашения 1 820 дней с даты начала размещения облигаций выпуска Облигации были полностью размещены путем открытой подписки через ММВБ 26.12.2014г. Размер облигационного займа составил 5 000 000 тыс.рублей.

6.2 Кредиторская задолженность, всего (тыс.руб.) - 15 427

в том числе:

• НКО ЗАО НРД	-	734
• ООО «Финанс-СФ»	-	6
• Фондовая Биржа ММВБ	-	550
• Прочие кредиторы -	-	14 137

По состоянию на 31.12.2014г. просроченной кредиторской задолженности, а также задолженности по заработной плате, страховым взносам и налогам Общество не имеет.

7. Сведения о связанных сторонах.

7.1 Структура владения на 31.12.2014г.

Компанией управляет ИСТ Холдинг ЛТД

Акционеры / %% владения	ICT Yolding LTD	Carolton Associates Limited	Baltic Ammonia Limited	ООО "БКЗфинанс"	ООО "А-Соль"	ООО "БКЗ"	ООО "БГГК"
ICT Yolding LTD		100%					
Carolton Associates Limited			100%	1%			
Baltic Ammonia Limited				99%		1%	
ООО "БКЗ финанс"					50%	99%	
ООО "БКЗ"							100%

По состоянию на 31 декабря 2014 года бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

7.1 Операции со связанными сторонами:

В августе 2012 года Компания приобрела долю размером 50 % в Уставном Капитале ООО«А-Соль». Приобретение доли «А-Соль» отражена в составе инвестиций в ассоциированные предприятия. Стоимость приобретения доли – 5 000 рублей.

В июле 2014г. BALTIC AMMONIA LTD предоставило ООО «БКЗ финанс» безвозмездные денежные средства в размере 35 000 000 рублей, которые отражены Обществом как прочие доходы.

В декабре 2014г. ООО «БКЗ финанс» приобрело 99% долю в ООО «БКЗ» стоимостью 5 000 000 000 рублей.

7.2 Вознаграждения руководящему составу:

Должность	ФИО	Оплата труда(руб)	Страховые взносы(руб)
-----------	-----	-------------------	-----------------------

Генеральный директор	Гусева Елена Сергеевна	77 606	23 437
Итого		77 606	23 437

8. События после отчетной даты.

В феврале 2015г. ООО «БКЗ финанс» заключило с BALTIC AMMONIA LTD опционные договоры – опцион колл и опцион пут.

8.1 По условиям опциона колл Продавец опциона (ООО «БКЗ финанс» предоставляет Покупателю опциона (BALTIC AMMONIA LTD) безусловное право заключить с Продавцом опциона договор купли-продажи доли ООО БКЗ в размере 100% за 6 000 000 000 руб. в период с 01 октября 2019 г. по 18 декабря 2019 г.

Опционная премия в период с 01.03.2015 г. по 31.03.2015г. Составляет 83 500 000 руб.

Расчетной датой по опционной премии является последний календарный день каждого квартала.

8.2 По условиям Опциона пут Продавец опциона предоставляет Покупателю опциона безусловное право заключить с Продавцом опциона договор купли-продажи доли ООО БКЗ в размере 100% за 5 000 000 000 руб. в период с 01 октября 2019 г. по 18 декабря 2019 г.

Опционная премия составляет 1 000 руб. НДС не облагается.

Расчетной датой по начислению опционной премии является 30.09.2019. Премия уплачивается в срок до 10.10.2019 г.

Генеральный директор



Гусева Е.С.