

Исх. № 145/14-2015  
от 21.07.2015

Участникам  
ООО «БКЗ финанс»

Сведения об Аудиторской фирме

Наименование: Общество с ограниченной  
ответственностью «БКЗ финанс»

Место нахождения: 190406, Санкт-Петербург, В.О.,  
23-я линия, д.2

Государственный  
регистрационный номер: 102780742351

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**о бухгалтерской отчетности**  
**ООО «БКЗ финанс»**  
**за 2015 год**

Государственный  
регистрационный номер: 111472500246

Членство в  
аудиторской  
профессиональной  
организации: Аудиторская фирма «Бухгалтерский  
Институт» (ИП) с/наименование  
Аудиторская ОРДЗ 11202008613

Исх. № 143/4-2016  
от 31.03.2016

**Участникам  
ООО «БКЗ финанс»**

**Сведения об Аудируемом лице:**

<b>Наименование:</b>	Общество с ограниченной ответственностью «БКЗ финанс»
<b>Место нахождения:</b>	199106, Санкт-Петербург, В.О., 23-я линия, д.2
<b>Государственный регистрационный номер:</b>	1027802742351

**Сведения об Аудиторе:**

<b>Наименование:</b>	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Компания «Круг Доверия»
<b>Место нахождения:</b>	198323, Ленинградская обл., п.Горелово, Волхонское ш., д.3
<b>Государственный регистрационный номер:</b>	1114725000246
<b>Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении</b>	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 2015 года.
- Отчета о финансовых результатах за 2015 год.
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - Отчета об изменениях капитала за 2015 год;
  - Отчета о движении денежных средств за 2015 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 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудитор  
ООО «АК «Круг Доверия»  
(Доверенность от 11.01.2016 № 1/4-2016)



И.А.Власов

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 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

Местонахождение (адрес)

199106, Санкт-Петербург г, 23-я линия, дом № 2

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2015

54262788

7805182910

74.14

12165

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	Финансовые вложения	1170	-	5 000 005	5
	Отложенные налоговые активы	1180	5 617	6 245	-
5	Прочие внеоборотные активы	1190	5 015 000	-	-
	в том числе:				
	долгосрочная деб. задолженность		5 015 000	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 020 617	5 006 250	5
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	498	17 475	582
	в том числе:				
			-	-	-
			-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 552	37 671
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 742	632	112
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	4
	Итого по разделу II	1200	4 240	19 659	38 370
	<b>БАЛАНС</b>	1600	5 024 857	5 025 909	38 375

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	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	12 977	10 472	542
	Итого по разделу III	1300	12 987	10 482	552
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5	Заемные средства	1410	5 000 000	5 000 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 000 000	5 000 000	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5	Заемные средства	1510	11 790	13 973	36 067
5	Кредиторская задолженность	1520	80	1 454	1 755
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 870	15 427	37 823
	<b>БАЛАНС</b>	1700	5 024 857	5 025 909	38 375



Руководитель

(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

10 марта 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2015 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	2015
54262788		
7805182910		
74.14		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	733 290	15 725
6	Себестоимость продаж	2120	(745 767)	(46 028)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(12 477)	(30 303)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(2 316)	(4 061)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(14 793)	(34 364)
	в том числе:			
			-	-
			-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	366
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	5 018 705	10 049 014
	Прочие расходы	2350	(5 000 773)	(10 011 325)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 139	3 691
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	6 983
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(628)	6 245
	Прочее	2460	-	(6)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 511	9 930

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 511	9 930
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Гусева Елена Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2016 г.

# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды		
0710003		
31	12	2015
54262788		
7805182910		
74.14		
12300	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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

## 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 2013 г.	3100	10	-	-	-	542	552
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	9 930	9 930
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	9 930	9 930
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X		X		X		X		-	-
-----------	------	---	--	---	--	---	--	---	--	---	---

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г.	3200	10	-	-	-	10 472	10 482
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 505	2 505
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 505	2 505
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	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10	-	-	-	12 977	12 987

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				10 482
корректировка в связи с:		552	9 930	-	
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	552	9 930	-	10 482
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	542	9 930	-	10 472
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	542	9 930	-	10 472
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	12 987	10 482	552



Руководитель Гусева Елена Сергеевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 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	2015
54262788		
7805182910		
74.14		
12300		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	589 238	1 912 544
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	-	-
возмещение расходов ФСС	4114	241	-
прочие поступления	4119	588 997	1 912 544
Платежи - всего	4120	(752 166)	(1 949 314)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 589)	(2 174)
в связи с оплатой труда работников	4122	(873)	(495)
процентов по долговым обязательствам	4123	(747 950)	(32 072)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(754)	(1 914 573)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(162 928)	(36 770)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	166 038	48 760
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	1 552	46 539
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	164 486	2 221
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(10 420)
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)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	166 038	38 340

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	2 268 200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	2 268 200
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)
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)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(1 050)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	3 110	520
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	632	112
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	3 742	632
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

10 марта 2016 г.

# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
<b>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	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	5 000 005	5
Отложенные налоговые активы	1180	5 617	6 245	-
Прочие внеоборотные активы	1190	5 015 000	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	498	17 475	582
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	1 552	37 671
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 742	632	112
Прочие оборотные активы	1260	-	-	4
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>5 024 857</b>	<b>5 025 909</b>	<b>38 375</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 000 000	5 000 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	11 790	13 973	36 067
Кредиторская задолженность	1520	80	1 454	1 755
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>5 011 870</b>	<b>5 015 427</b>	<b>37 823</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>12 987</b>	<b>10 482</b>	<b>552</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Генеральный директор



Гусев В.С.

### 3. Финансовые вложения

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
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	5 000 005	-	-	-	(5 000 005)	-	-	-	-	-
	5311	за 2014г.	5	-	5 000 000	-	-	-	-	5 000 005	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2015г.	5 000 005	-	-	-	(5 000 005)	-	-	-	-	-
	5312	за 2014г.	5	-	5 000 000	-	-	-	-	5 000 005	-	-
	5305	за 2015г.	1 552	-	-	-	(1 552)	-	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	37 671	-	965 420	(1 001 539)	-	-	-	1 552	-	-
в том числе:												
Финансовых вложений - итого	5306	за 2015г.	1 552	-	-	-	(1 552)	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	37 671	-	965 420	(1 001 539)	-	-	-	1 552	-	-
	5300	за 2015г.	5 001 557	-	-	-	(5 001 557)	-	-	-	-	-
	5310	за 2014г.	37 676	-	5 985 420	(1 001 539)	-	-	-	5 001 557	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	-	-	-

Генеральный директор

Григорьев В.С.



**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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	5 015 000	-	-	-	-	-	-	-	5 015 000	-	-
	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	5 015 000	-	-	-	-	-	-	-	5 015 000	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	17 475	-	5 000 554	-	(5 017 531)	-	-	-	-	-	498	-	-
	5530	за 2014г.	582	-	18 594	366	(894)	-	-	-	-	-	17 475	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2015г.	-	-	391	-	-	-	-	-	-	-	391	-	-
	5532	за 2014г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2015г.	17 475	-	5 000 163	-	(5 017 531)	-	-	-	-	-	107	-	-
	5533	за 2014г.	576	-	18 594	366	(888)	-	-	-	-	-	17 475	-	-
	5514	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2015г.	17 475	-	10 015 554	-	(5 017 531)	-	-	-	-	X	5 015 498	-	-
	5520	за 2014г.	582	-	18 594	366	(894)	-	-	-	-	X	17 475	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 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 долго- в краткосрочную 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 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2015г.	5 000 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000
	5573	за 2014г.	-	7 223 000	-	(2 223 000)	-	-	-	-	5 000 000
	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	5 015	1 438	745 767	(5 750 757)	(5)	-	-	-	11 870
	5580	за 2014г.	37 823	47 209	46 028	(83 327)	-	-	-	-	15 427
	5561	за 2015г.	1 291	1 438	-	(2 649)	-	-	-	-	80
	5581	за 2014г.	248	1 290	-	(248)	-	-	-	-	1 291
	5562	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2015г.	158	-	-	(158)	-	-	-	-	-
	5583	за 2014г.	98	158	-	(98)	-	-	-	-	158
	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2015г.	13 973	-	745 767	(747 950)	-	-	-	-	11 790
	5585	за 2014г.	36 067	45 200	46 028	(113 322)	-	-	-	-	13 973
	5566	за 2015г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-
	5586	за 2014г.	1 409	561	-	(1 404)	-	-	-	-	5
	5567	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2015г.	5 015	1 438	745 767	(5 750 757)	(5)	X	X	X	11 870
	5570	за 2014г.	37 823	47 209	46 028	(83 327)	-	X	X	X	15 427

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Генеральный директор

Григорьев В.С.



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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	674	389
Отчисления на социальные нужды	5630	203	117
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	747 206	49 582
Итого по элементам	5660	748 083	50 088
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	748 083	50 088

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

Генеральный директор



**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «БКЗ ФИНАНС» ЗА 2015 ГОД**

**1. Информация об организации**

**1.1 Реквизиты юридического лица:**

Общество с ограниченной ответственностью «БКЗ финанс» зарегистрировано 12.09.2000 г. 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

Уткина Марина Михайловна

- внутренний контролер

Бахвалова Анна Николаевна

- внутренний аудитор

Марголина Светлана Юрьевна

- внутренний аудитор

**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 CAROLTON ASSOCIATES LIMITED - 100 руб. (1%)

**1.4 Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2015г. - 3 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.	<b>Доходы, всего (тыс.руб.)</b>	- 5 751 995
	из них:	
	<b>Выручка по основному виду деятельности</b>	733 290
	в том числе:	
	• от оказания финансовых услуг -	- 733 290
	<b>Прочие расходы, всего -</b>	- 5 018 705
	в том числе:	
	• реализация доли в ООО «БКЗ» и ООО «А-Соль»	- 5 018 700
	• списана кредиторская задолженность с истекшим сроком-	- 5
3.2.	<b>Расходы, всего (тыс.руб.)</b>	- 5 748 856
	• Расходы на оплату труда	- 674
	• Страховые взносы	- 203
	• Расходы на аренду офиса	- 82
	• Расходы по обслуживанию облигационного займа	- 1 226
	• Прочие услуги сторонних организаций	- 131
	• Проценты по займам к уплате	- 745 767
	<b>Итого затраты на производство</b>	748 083
	• Стоимость реализованных долей	- 5 000 005
	• Услуги банка	- 25
	• Прочие услуги по обслуживанию облигационного займа	- 743
3.3.	<b>Финансовый результат:</b>	
	Итого прибыль до налогообложения	- 3 139
	Изменение ОНА	- 628
	Чистая прибыль	- 2 511

#### 4. Финансовые вложения.

Финансовых вложений по состоянию на 31.12.2015г. общество не имеет.

<b>5. Дебиторская задолженность на 31.12.2015г</b>	<b>- 5 015 498</b>
в том числе:	
5.1.1. Долгосрочная	- 5 015 000
• Компания ИСТ Холдинг ЛТД (за отсрочку платежа в виде коммерческого кредита в размере ключевой ставки плюс два пункта годовых со сроком погашения до 20.12.2019 г.г.)	- 5 015 000
5.1.2. Краткосрочная	- 498
• НКО ЗАО НРД (услуги депозитария)	- 391
• ООО «РОНИН» (обслуживание облигационного займа)	- 1
• Бюджет (авансовые платежи по налогам и сборам)	- 106

Просроченной и сомнительной задолженности Общество не имеет.

#### **6. Финансовые обязательства и кредиторская задолженность.**

<b>6.1. Финансовые обязательства (тыс.руб.):</b>	
Облигационный заем	- 5 000 000
<b>6.2. Кредиторская задолженность, всего (тыс.руб.)</b>	<b>- 11 870</b>
в том числе:	
• Проценты по облигационного займа	- 11 790
• Прочая кредиторская задолженность	- 80

По состоянию на 31.12.2015г. 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 31.12.2015 г.**

Компанией управляет ИСТ Холдинг ЛТД

Акционеры/ %% владения	ICT Yolding LTD	Carolton Associates Limited	Baltic Ammonia Limited	ООО «БКЗфинанс»
ICT Holding LTD		100%		
Carolton Associates Limited			100%	1%
Baltic Ammonia Limited				99%

По состоянию на 31 декабря 2015 года бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

### 7.2. Операции со связанными сторонами.

#### Реализация долей:

Дата операции	ООО-эмитент долей	Размер доли	Стоимость доли (тыс.руб)	Цена реализации доли (тыс.руб)	Прибыль от реализации доли	Покупатель доли
02.07.2015г.	ООО "А-Соль"	50%	5	3 700	3 695	Физлицо
16.09.2015г.	ООО БКЗ"	99%	5 000 000	5 015 000	15 000	Компания "ИСТ ХОЛДИНГ" ЛТД
<b>ИТОГО:</b>			<b>5 000 005</b>	<b>5 018 700</b>	<b>18 695</b>	

### 7.3. Вознаграждения руководящему составу:

Должность	ФИО	Оплата труда(руб)	Страховые взносы(руб)
Генеральный директор	Гусева Елена Сергеевна	151 230	45 671
внутренний контролер	Сушкина Наталья Евгеньевна	41 712	12 597
внутренний контролер	Светличный Дмитрий Эдуардович	48 112	14 530
внутренний контролер	Уткина Марина Михайловна	8 000	2 416
внутренний аудитор	Бахвалова Анна Николаевна	48 344	14 600
внутренний аудитор	Марголина Светлана Юрьевна	48 344	14 600
Итого		345 742	104 414

### 8. События после отчетной даты.

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

Генеральный директор

28.03.2016 г.



Е.С.Гусева



Продумервано, прошито
17 <i>Медведев</i> <i>с.с.с.с.</i> ) листов
<i>В.И. Власов</i>
20 16 г.