

Исх. № 129/2-17  
от 29.03.2017

Участникам  
ООО «БКЗ финанс»

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Сведения об Аудируемом лице:

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

### Сведения об Аудиторе:

<i>Наименование:</i>	Общество с ограниченной ответственностью «Вега»
<i>Место нахождения:</i>	194044, г. Санкт-Петербург, ул. Комиссара Смирнова, д.9
<i>Государственный регистрационный номер:</i>	1027809257068
<i>Наименование саморегулируемой организации аудиторов:</i>	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
<i>Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов:</i>	11606026858

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

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года.
- Отчёта о финансовых результатах за 2016 год.
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах,

в том числе:

- Отчёта об изменениях капитала за 2016 год;
- Отчёта о движении денежных средств за 2016 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 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 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

## ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность ООО «БКЗ финанс» за период с 01 января по 31 декабря 2015 года включительно была проверена другой аудиторской компанией, аудиторское заключение которой датировано 31 марта 2016 года и содержит немодифицированное мнение.

Генеральный директор  
ООО «Вега»



И.А. Власов



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"	по ОКПО	31	12	2016
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	54262788		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКВЭД	7805182910		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12165	16	
Местонахождение (адрес)	199106, Санкт-Петербург г, 23-я линия, дом № 2		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1 053 050	-	5 000 005
	Отложенные налоговые активы	1180	-	5 617	6 245
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 975 000	5 015 000	-
	Итого по разделу I	1100	5 028 050	5 020 617	5 006 250
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	412	498	17 475
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18 000	-	1 552
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 365	3 742	632
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	20 777	4 240	19 659
	<b>БАЛАНС</b>	1600	5 048 827	5 024 857	5 025 909

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	35 723	12 977	10 472
	Итого по разделу III	1300	35 733	12 987	10 482
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	5 000 000	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	5 000 000
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	12 893	11 790	13 973
	Кредиторская задолженность	1520	201	80	1 454
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 094	11 870	15 427
	<b>БАЛАНС</b>	1700	5 048 827	5 024 857	5 025 909



Руководитель

(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

20 января 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
**за Январь - Декабрь 2016 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
54262788		
7805182910		
64.99		
12165		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	633 420	733 290
	Себестоимость продаж	2120	(601 954)	(745 767)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	31 466	(12 477)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 004)	(2 316)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	28 462	(14 793)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	5 018 705
	Прочие расходы	2350	(31)	(5 000 773)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 431	3 139
	Текущий налог на прибыль	2410	(69)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5 617)	(628)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 745	2 511



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	22 745	2 511
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

20 января 2017 г.

# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

за Январь - Декабрь 2016 г.					
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"	Форма по ОКУД			
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	по ОКПО	54262788		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	7805182910		
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД	64.99		
		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 2014 г.	3100	10	-	-	-	10 472	10 482
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 505	2 505
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 505	2 505
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-



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 2015 г.	3200	10	-	-	-	12 977	12 987
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 745	22 745
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 745	22 745
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	-	-	-	-	-	-
	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	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	10	-	-	-	35 723	35 733

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	10 482	2 505	-	12 987
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	10 482	2 505	-	12 987
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	10 472	2 505	-	12 977
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	10 472	2 505	-	12 977
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	35 733	12 987	10 482



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Гусева Елена Сергеевна  
 (расшифровка подписи)

20 января 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"</b>		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>0710004</b>		
Вид экономической деятельности		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2016</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	<b>54262788</b>		
Общества с ограниченной ответственностью		по ОКВЭД	<b>7805182910</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>64.99</b>		
		по ОКОПФ / ОКФС	<b>12165</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	152	589 238
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	152	241
прочие поступления	4119	-	588 997
Платежи - всего	4120	(603 899)	(752 166)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 091)	(2 589)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 260)	(873)
процентов по долговым обязательствам	4123	(600 850)	(747 950)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(698)	(754)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(603 747)	(162 928)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 692 420	166 038
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	1 059 000	1 552
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	633 420	164 486
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 090 050)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 090 050)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	602 370	166 038

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 377)	3 110
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 742	632
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 365	3 742
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Гусева Елена Сергеевна

(расшифровка подписи)

20 января 2017 г.



# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "БКЗ финанс"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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
Отложенные налоговые активы	1180	-	5 617	6 245
Прочие внеоборотные активы	1190	5 015 000	5 015 000	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	412	498	17 475
Финансовые вложения краткосрочные	1240	31 050	-	1 552
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 365	3 742	632
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>5 048 827</b>	<b>5 024 857</b>	<b>5 025 909</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	12 893	11 790	13 973
Кредиторская задолженность	1520	201	80	1 454
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>5 013 094</b>	<b>5 011 870</b>	<b>5 015 427</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>35 733</b>	<b>12 987</b>	<b>10 482</b>

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



### 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	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 2016г.	-	-	1 053 050	-	-	-	-	1 053 050	-
	5311	за 2015г.	5 000 005	-	-	(5 000 005)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2016г.	-	-	1 053 050	-	-	-	-	1 053 050	-
	5312	за 2015г.	5 000 005	-	-	(5 000 005)	-	-	-	-	-
	5305	за 2016г.	5 015 000	-	37 000	(1 059 000)	-	-	-	3 993 000	-
	5315	за 2015г.	1 552	-	5 015 000	(1 552)	-	-	-	5 015 000	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5306	за 2016г.	5 015 000	-	1 090 050	(1 059 000)	-	-	-	5 046 050	-
	5316	за 2015г.	1 552	-	5 015 000	(1 552)	-	-	-	5 015 000	-
	5300	за 2016г.	5 015 000	-	1 090 050	(1 059 000)	-	-	-	5 046 050	-
	5310	за 2015г.	5 001 557	-	5 015 000	(5 001 557)	-	-	-	5 015 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Генеральный директор

Гусева В.С.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	498	-	18	-	(104)	-	-	-	-	-	412	-
	5530	за 2015г.	17 475	-	5 000 554	-	(5 017 531)	-	-	-	-	-	498	-
	5511	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2016г.	391	-	2	-	(97)	-	-	-	-	-	296	-
	5532	за 2015г.	-	-	391	-	-	-	-	-	-	-	391	-
	5513	за 2016г.	107	-	16	-	(7)	-	-	-	-	-	116	-
	5533	за 2015г.	17 475	-	5 000 163	-	(5 017 531)	-	-	-	-	-	107	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	498	-	18	-	(104)	-	-	-	X	X	412	-
	5520	за 2015г.	17 475	-	5 000 554	-	(5 017 531)	-	-	-	X	X	498	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	5 000 000	-	-	-	-	-	-	5 000 000
	5573	за 2015г.	5 000 000	-	-	-	-	-	-	5 000 000
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2016г.	11 870	133	601 953	(600 863)	-	-	-	13 094
	5580	за 2015г.	15 427	1 438	745 767	(750 757)	(5)	-	-	11 870
в том числе:	5561	за 2016г.	80	71	-	(13)	-	-	-	138
	5581	за 2015г.	1 291	1 438	-	(2 649)	-	-	-	80
	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	-	63	-	(158)	-	-	-	63
	5583	за 2015г.	158	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5565	за 2016г.	11 790	-	601 953	(600 850)	-	-	-	12 893
	5585	за 2015г.	13 973	-	745 767	(747 950)	-	-	-	11 790
	5566	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2015г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-
займы	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5568	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5569	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5570	за 2016г.	11 870	133	601 953	(600 863)	-	-	-	13 094
	5570	за 2015г.	15 427	1 438	745 767	(750 757)	(5)	-	-	11 870

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Генеральный директор

Грифа В.С.



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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 213	674
Отчисления на социальные нужды	5630	366	203
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	603 379	747 206
Итого по элементам	5660	604 958	748 083
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	604 958	748 083

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

Темрамовский директор

Исход. 8.1.

«БВЗ финанс»

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ № 1027802742251 \* САНКТ-ПЕТЕРБУРГ



# ПОЯСНЕНИЯ

## К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

### ООО «БКЗ ФИНАНС» ЗА 2016 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

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 31.12.2016г. - 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.

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

Проценты к уплате по аналогичным операциям учитываются обществом в себестоимости продаж.

### **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 100 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.) - 633 420**

**Из них,**

**Выручка по основному виду деятельности - 633 420**

в том числе:

- проценты к получению по займам выданным -

633 420

### 3.2 Расходы, всего ( тыс. руб.) -

(604 989)

- Расходы на оплату труда - (1 213)
- Страховые взносы - (367)
- Расходы на аренду офиса - (89)
- Расходы по обслуживанию облигационного займа - (1 197)
- Прочие услуги сторонних организаций - (138)
- Проценты по займам к уплате- (601 954)
- *Итого затраты на производство* (604 958)
- Услуги банка - (31)

### 3.3 Финансовый результат:

Итого прибыль до налогообложения -	28 431
Налог на прибыль -	(69)
Изменение ОНА -	(5 617)
Чистая прибыль -	22 745

## 4. Финансовые вложения.

По состоянию на 31.12.2016 г. предоставлены процентные займы третьим сторонам, тыс. руб.:

Долгосрочные:

ООО « БКЗ»	- 742 200
ООО «БТУ»	- 147 500
ООО «БГТК»	- 163 350

Краткосрочные:

ООО «Рецитал»	- 18 000
---------------	----------

## 5. Дебиторская задолженность на 31.12.2016г. - 3 975 412

В том числе:

### 5.1.1 Долгосрочная- 3 975 000

- Компания ИСТ Холдинг ЛТД (за отсрочку платежа  
в виде коммерческого кредита в размере ключевой ставки плюс  
два пункта годовых со сроком погашения до 20.12.2019гг.) - 3 975 000

### 5.1.2 Краткосрочная - 412

- НКО ЗАО НРД (услуги депозитария) - 294



- ООО «РОНИН» (обслуживание облигационного займа) 1
- Бюджет (авансовые платежи по налогам и сборам) 115
- Почта России ФГУП 2

Просроченной и сомнительной задолженности Общество не имеет.

## 6. Финансовые обязательства и кредиторская задолженность.

### 6.1 Финансовые обязательства (тыс.руб.):

Облигационный заем - 5 000 000

### 6.2 Кредиторская задолженность, всего (тыс.руб.) -

в том числе:

- проценты по облигационному займу - 12 893
- прочая кредиторская задолженность - 201

По состоянию на 31.12.2016г. 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 31.12.2016г.

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 2016 года бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

### Операции со связанными сторонами.

Операций со связанными сторонами в 2016г. Общество не осуществляло.

### 7.2 Вознаграждения руководящему составу:

Должность	ФИО	Оплата труда(руб)	Страховые взносы(руб)
Генеральный директор	Гусева Елена Сергеевна	172 589	52 122
внутренний контролер	Светличный Дмитрий Эдуардович	56 189	16 969
внутренний контролер	Уткина Марина Михайловна	56 619	17 099
внутренний аудитор	Бахвалова Анна Николаевна	56 633	17 103
внутренний аудитор	Марголина Светлана Юрьевна	56 633	17 103
Итого		398 663	120 396

## 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

28.03.2017г.



Гусева Е.С.