

# ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

*Общество с ограниченной ответственностью*

**"О1 Груп Финанс"**

**Код эмитента: 00326-R**

**за 3 квартал 2017 г.**

Адрес эмитента: Россия, 115054, г. Москва, ул. Валовая, д. 26, этаж 12, офис 12.31/1.

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах**

Генеральный директор

Дата: 13 ноября 2017 года

\_\_\_\_\_ П.А. Бородин

М.П.

Общество с ограниченной ответственностью  
«Финансовые услуги», осуществляющее  
бухгалтерское обслуживание ООО «О1 Груп Финанс»

(в т.ч. функции главного бухгалтера)  
на основании Договора б/н от 19.02.2017

на бухгалтерское обслуживание

Дата: 13 ноябр 2017 года

\_\_\_\_\_ Г.Г. Кирьянова

М.П.

Контактное лицо: **Михайлова Лидия Ивановна**

Телефон: + 7 (499) 490-14-52

Факс: **отсутствует**

Адрес электронной почты: **info@o1group-finance.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36844;**

**http://o1group-finance.ru/**

## Оглавление

Введение.....	5
I. Сведения о банковских счетах, об аудиторской организации (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента .....	6
1.2. Сведения об аудиторской организации (аудиторской организации) эмитента .....	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	6
1.4. Сведения о консультантах эмитента .....	6
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет .....	6
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента .....	7
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента .....	7
2.2. Рыночная капитализация эмитента .....	7
2.3. Обязательства эмитента.....	7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность .....	7
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	8
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам .....	11
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	11
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг ....	11
III. Подробная информация об эмитенте .....	12
3.1. История создания и развитие эмитента.....	12
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента.....	12
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента .....	12
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента .....	12
3.1.4. Контактная информация.....	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика .....	12
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	12
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	12
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	13
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента .....	13
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	14
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента .....	14
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ .....	14
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг.....	14
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	15
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи .....	15
3.3. Планы будущей деятельности эмитента .....	15
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях .....	15
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение .....	15
3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению,	

замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента .....	15
<b>IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....</b>	<b>16</b>
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента .....	16
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств .....	16
4.3. Финансовые вложения эмитента .....	17
4.4. Нематериальные активы эмитента .....	18
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований .....	18
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента .....	19
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента .....	19
4.8. Конкуренты эмитента .....	19
<b>V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента .....</b>	<b>20</b>
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента .....	20
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента .....	20
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента .....	20
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента .....	20
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента .....	20
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента .....	20
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	21
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	21
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента .....	21
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента .....	21
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента .....	21
<b>VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность .....</b>	<b>22</b>
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента .....	22
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций .....	22
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции') .....	22
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента .....	22
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций .....	22
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	

.....	23
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности .....	23
<b>VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация</b>	<b>25</b>
.....	25
7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету..	25
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	25
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента .....	28
7.4. Сведения об учетной политике эмитента .....	28
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	29
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного финансового года.....	29
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	29
<b>VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах</b>	<b>30</b>
.....	30
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте .....	30
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента.....	30
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента .....	30
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента .....	30
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций .....	30
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом .....	30
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента .....	40
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента .....	40
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента .....	40
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены .....	40
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными .....	40
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением.....	47
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием .....	50
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента .....	51
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам .....	51
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента .....	51
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента .....	51
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	51
8.8. Иные сведения.....	54
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками .....	54
<b>Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям</b>	

выпуска.....	55
Приложение №2 Промежуточная финансовая отчетность эмитента, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за шесть месяцев 2017 года.....	135

## Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

*В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг*

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

# **I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

## **1.1. Сведения о банковских счетах эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## **1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## **1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## **1.4. Сведения о консультантах эмитента**

*Финансовые консультанты по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались*

## **1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

1. Лицо, исполняющее функции генерального директора

Фамилия, имя, отчество: **Бородин Петр Анатольевич**

Год рождения: **1955**

Сведения об основном месте работы: **Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний ЦДБ»**

Должность (по основному месту работы): **Президент**

2. Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые услуги»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Финансовые услуги»**

Место нахождения: **Россия, 115054, город Москва, ул. Валовая, д. 26, помещение 12.19/2**

ИНН: **7714907460**

ОГРН: **1137746487988**

Номер телефона и факса: **8(499)3221964**

Адрес страницы в сети Интернет, используемой юридическим лицом для раскрытия информации (если имеется): **не имеется**

**Данное лицо не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.**

Лицо, подписавшее Ежеквартальный отчет от имени Общества с ограниченной ответственностью «Финансовые услуги» на основании Договора б/н от 01.08.2013 «На бухгалтерское обслуживание»

Фамилия, имя, отчество: **Кирынова Галина Геннадьевна**

Год рождения: **1984**

Основное место работы: **Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые услуги»**

Должность: **Генеральный директор**

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: **тыс. руб./чел.**

Наименование показателя	2016, 9 мес.	2017, 9 мес.
Производительность труда, тыс. руб. / чел.	0	1811271
Отношение размера задолженности к собственному капиталу		49632,77
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0	1
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	-	-
Уровень просроченной задолженности, %	0,00	0,00

Анализ финансово-экономической деятельности эмитента на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

*Показатель производительности труда за 3 кв 2017 год по сравнению со 3 кв 2016 годом вырос, увеличение показателя связано с ростом выручки от основного вида деятельности. Отношение размера задолженности к собственному капиталу оценивает долю используемых заемных финансовых ресурсов и рассчитывается как отношение общей суммы задолженности, включающей текущие обязательства и все виды долгосрочной задолженности и общего собственного капитала эмитента. Этот коэффициент используется для характеристики зависимости Эмитента от заемного капитала.*

*Показатель "Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала", являются индикаторами финансовой зависимости Эмитента и показывают, каких средств у Эмитента больше заемных или собственных. Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала, иначе говоря - коэффициент капитализации позволяет оценить достаточность у организации источника финансирования своей деятельности в форме собственного капитала.*

*Дебиторская и кредиторская задолженность являются текущими.*

*По данным отчетности у Эмитента отсутствовала просроченная задолженность, что свидетельствует о положительной кредитной истории Эмитента, как заемщика.*

### 2.2. Рыночная капитализация эмитента

*Эмитент не является акционерным обществом*

### 2.3. Обязательства эмитента

#### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2017, 9 мес.
Долгосрочные заемные средства	87000000
в том числе:	

кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
Облигационные займы	87000000
Краткосрочные заемные средства	1197309
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	646
облигационные займы, проценты	1196663
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя, 2017, 9 мес.
Общий размер кредиторской задолженности	116
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	7
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	92
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	14
из нее просроченная	0
Прочая	0
из нее просроченная	0

*Просроченная кредиторская задолженность отсутствует*

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств:

### 2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершенного финансового года и текущего финансового года кредитным договорам и/или договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла 5 и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершенного отчетного периода (квартала, года), предшествовавшего заключению соответствующего договора, в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также иным кредитным договорам и/или договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или	Приобретатели ценных бумаг выпуска,

фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	14 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	14 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	10
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	40
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	22.04.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>2. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	3 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	3 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	10
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	40
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	13.05.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>3. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-03-00326-R-001P от 24.05.2017</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	5 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	10
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	40
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.05.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-
<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>4. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-04-00326-R-001P от 02.08.2017</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	25 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	25 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	15
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	2
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	14.07.2032
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-
<b>Вид и идентификационные признаки обязательства</b>	
<b>5. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-05-00326-R-001P от 02.08.2017</b>	
<b>Условия обязательства и сведения о его исполнении</b>	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	40 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	40 000 000 RUR X 1000

Срок кредита (займа), (лет)	15
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	2
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	14.07.2032
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

**2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам**  
*Указанные обязательства отсутствуют*

**2.3.4. Прочие обязательства эмитента**

*Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется*

**2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг**  
*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## III. Подробная информация об эмитенте

### 3.1. История создания и развитие эмитента

#### 3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «О1 Груп Финанс»*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «О1 Груп Финанс»*

Наименование на иностранном (английском) языке: *O1 Group Finance LLC*

Дата (даты) введения действующих наименований: *03.03.2017 г.*

Сведения о схожести полного или сокращенного фирменного наименования эмитента с наименованием другого юридического лица: *Эмитенту не известны другие юридические лица, полное или сокращенное фирменные наименования которых являются схожими с полным или сокращенным фирменным наименованием Эмитента.*

*Фирменное наименование эмитента не зарегистрировано как товарный знак.*

В течение времени существования эмитента его фирменное наименование изменялось:

1. Предшествующее полное фирменное наименование и организационно-правовая форма: *Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Телеком»*

Сокращенное фирменное наименование и организационно-правовая форма: *ООО «Бизнес-Телеком»*

Дата изменения: *03.03.2017 г.*

Основание изменения: *Протокол внеочередного Общего собрания участников Эмитента от 20.02.2017 г.*

#### 3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

*Эмитент является юридическим лицом, зарегистрированным после 1 июля 2002 года.*

ОГРН (если применимо): *1087746689030*

Дата государственной регистрации (дата внесения записи о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц): *28.05.2008*

Наименование регистрирующего органа, внесшего запись о создании юридического лица в единый государственный реестр юридических лиц: *Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы России № 46 по г. Москве.*

#### 3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента: *Российская Федерация г. Москва,*

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: *Россия, 115054, г. Москва, ул. Валовая, д. 26, этаж 12, офис 12.31/1*

Иной адрес для направления эмитенту почтовой корреспонденции (в случае его наличия): *нет*

Номер телефона, факса: *телефон 7 (499) 490-14-52, факс нет*

Адрес электронной почты: [info@o1group-finance.ru](mailto:info@o1group-finance.ru)

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, размещенных и (или) размещаемых им ценных бумагах: <http://o1group-finance.ru/>  
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36844>

*Специальное подразделение эмитента (третьего лица) по работе с акционерами и инвесторами Эмитента отсутствует.*

#### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

*7702675342*

#### 3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

*Эмитент не имеет филиалов и представительств*

### 3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

### 3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
64.99
64.99.1
64.99.3
66.12.3
61.10, 70.20.1 (68.20.1)*

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

Виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг)), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки (доходов) эмитента за отчетный период

Единица измерения: *тыс. руб.*

Вид хозяйственной деятельности: *Финансовое посредничество, связанное с размещением финансовых средств*

Наименование показателя	2016, 9 мес.	2017, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0	1811271
Доля выручки от продаж (объёма продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) эмитента от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с аналогичным отчетным периодом предшествующего года и причины таких изменений

*Полученные в мае 2017 г. денежные средства от размещения облигационного займа были выданы по договору займа, в связи с этим у Эмитента возникли доходы в виде процентов, доля которых составляет 100% от общего объема выручки.*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

*Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера*

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование статьи затрат	2017, 9 мес.
Сырье и материалы, %	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0
Топливо, %	0
Энергия, %	0
Затраты на оплату труда, %	0
Проценты по кредитам, %	100
Арендная плата, %	0
Отчисления на социальные нужды, %	0
Амортизация основных средств, %	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0
Прочие затраты, %	0
амортизация по нематериальным активам, %	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0
обязательные страховые платежи, %	0

представительские расходы, %	0
иное, расходы связанные с выпуском облигаций %	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	100

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые эмитентом на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Указывается состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг).

***Имеющих существенное значение новых видов продукции (работ, услуг) нет***

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

***РСБУ (Российские стандарты бухгалтерского учёта)***

### **3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента**

За 9 мес. 2017 г.

Поставщики эмитента, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья)

***Поставщиков, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров (сырья), не имеется***

Информация об изменении цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода по сравнению с соответствующим отчетным периодом предшествующего года

***Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение соответствующего отчетного периода не было***

Доля импорта в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

***Импортные поставки отсутствуют***

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента**

***Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили***

### **3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ**

***У Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:***

- ***банковских операций;***
- ***страховой деятельности;***
- ***деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг;***
- ***деятельности акционерного инвестиционного фонда;***
- ***видов деятельности, имеющих стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства в соответствии с законодательством Российской Федерации об осуществлении иностранных инвестиций в хозяйственные общества, имеющие стратегическое значение для обеспечения обороны страны и безопасности государства;***
- ***иных видов деятельности, имеющих для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение.***

***У Эмитента отсутствуют специальные допуски для проведения отдельных видов работ, имеющих для Эмитента существенное финансово-хозяйственное значение, получение которых требуется в соответствии с законодательством Российской Федерации.***

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг**

*Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.*

**3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

*Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых*

**3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

*Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи*

**3.3. Планы будущей деятельности эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях**

*Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.*

**3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение**

*У Эмитента отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение.*

**3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента**

*С даты создания эмитента и по дату окончания отчетного квартала основные средства у эмитента отсутствуют.*

*Эмитент не планирует приобрести основные средства.*

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Динамика показателей, характеризующих результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, в том числе ее прибыльность и убыточность, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для суммы непокрытого убытка: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2016, 9 мес.	2017, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	-	0,04
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0,02
Рентабельность активов, %	-0,44	0
Рентабельность собственного капитала, %	-0,86	36,86
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0,00	0,00

#### **Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов**

Экономический анализ прибыльности/убыточности эмитента, исходя из динамики приведенных показателей, а также причины, которые, по мнению органов управления, привели к убыткам/прибыли эмитента, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Показатели рентабельности в целом характеризуют эффективность работы Эмитента - производительность или отдачу финансовых ресурсов. За 6 месяцев 2017г. Эмитент получил прибыль, что характеризует деятельность компании как эффективную.

Рентабельность активов – финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Коэффициент показывает способность организации генерировать прибыль, качество управления активами. Рентабельность собственного капитала – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это финансовый показатель, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал.

Рентабельность активов и рентабельность собственного капитала, по мнению Эмитента, находятся на приемлемом уровне

Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.

### 4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

Динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: **РСБУ**

Единица измерения для показателя «чистый оборотный капитал»: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2016, 9 мес.	2017, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	816	19147
Коэффициент текущей ликвидности	2,05	1,02
Коэффициент быстрой ликвидности	2,05	1,02

#### **Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов**

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности эмитента, достаточности собственного капитала эмитента для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов,

которые, по мнению органов управления эмитента, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность эмитента:

*Чистый оборотный капитал - разность между оборотными активами предприятия и его краткосрочными обязательствами. Увеличение показателя в 3 кв. 2017 году по сравнению с 3 кв. 2016 годом говорит о том, что чистый оборотный капитал необходимый для поддержания финансовой устойчивости предприятия не только может погасить свои краткосрочные обязательства, но и имеет резервы для расширения деятельности.*

*Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств. Нормальное ограничение (КТЛ >1) означает, что денежные средства и предстоящие поступления от текущей деятельности должны покрывать текущие долги.*

*Коэффициент быстрой ликвидности - это более жесткая оценка ликвидности предприятия. Этот показатель характеризует, какую долю текущих краткосрочных обязательств может погасить предприятие, если его положение станет действительно критическим.*

*Коэффициент текущей ликвидности и быстрой ликвидности за анализируемые периоды имеют устойчивое значение. Эмитент не имеет просроченных задолженностей по привлеченным заемным ресурсам, что говорит об эффективном управлении долговой нагрузкой.*

*Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Эмитента совпадают.*

#### **4.3. Финансовые вложения эмитента**

*На 30.09.2017*

Перечень финансовых вложений эмитента, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений на дату окончания отчетного периода

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

*Вложений в эмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет*

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

*Вложений в неэмиссионные ценные бумаги, составляющих 5 и более процентов всех финансовых вложений, нет*

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: *Договор займа. Финансовая Группа Будущее (Кипр) Лимитед*

Размер вложения в денежном выражении: *16 983 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*Сумма процентов за пользования денежными средствами за период с 01.07.2017 по 30.09.2017 составили 491 390 тыс. руб. Проценты начисляются на сумму Займа по годовой ставке, которая рассчитывается на ежедневной основе следующим образом: ключевая ставка Банка России на день соответствующего расчета плюс 2,55%. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).*

Объект финансового вложения: *Договор займа. ООО «Прима»*

Размер вложения в денежном выражении: *5 000 000*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*Сумма процентов за пользования денежными средствами за период с 01.07.2017 по 30.09.2017 составили 148 712 тыс. руб. Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 11,8 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).*

Объект финансового вложения: *Договор займа. ОIГруп Лимитед (Кипр)*

Размер вложения в денежном выражении: *64 931 630*

Единица измерения: *тыс. руб.*

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты:

*Сумма процентов за пользования денежными средствами за период с 01.07.2017 по 30.09.2017 составили 818 229 тыс. руб., за пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заемодавцу проценты из расчета:*

- *Первый процентный период составляет 15 календарных дней с даты предоставления Займа; процентная ставка первого процентного периода составляет 1,5% годовых.*

- *Второй процентный период начинается с 16-го календарного дня, считая от даты предоставления Займа и состоит из 30 следующих хронологически друг за другом расчетных периодов, продолжительностью 182 дня каждый (за исключением последнего расчетного периода, который заканчивается 03 августа 2032 года); процентная ставка второго процентного периода определяется применительно к каждому расчетному периоду, составляющему второй процентный период, и рассчитывается по формуле:*

*ОФЗ + 3,5% годовых, где:*

*«ОФЗ» значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 1 год (G-кривая), опубликованной на официальном сайте ПАО Московская Биржа (<http://www.moex.com/ru/marketdata/indices/state/g-curve/>) или по иному адресу, если такой будет определен ПАО Московская Биржа по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего расчетному периоду, для которого рассчитывается значение процентной ставки. В случае если на указанную выше дату определения значения ОФЗ на официальном сайте ПАО Московская биржа не будет указано значение точки на кривой бескупонной доходности по государственным бумагам (ОФЗ) для соответствующего срока, для целей расчета процентного дохода в соответствующем расчетном периоде будет использоваться значение для ближайшего меньшего срока, в отношении которого такое значение опубликовано.*

*. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).*

Дополнительная информация:

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций:

*Информация об убытках предоставляется в оценке эмитента по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской отчетности эмитента за период с начала отчетного года до даты окончания последнего отчетного квартала*

Стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми эмитент произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета:

- *Федеральный закон от 06 Декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;*

- *Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н;*

- *ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденное приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 10 декабря 2002 г. № 126н.*

#### **4.4. Нематериальные активы эмитента**

Информация о составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации: *у Эмитента отсутствуют (отсутствовали) нематериальные активы.*

*Нематериальные активы не вносились в уставный капитал и не поступали в безвозмездном порядке.*

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми эмитент представляет информацию о своих нематериальных активах: *Эмитент руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ №14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.*

#### **4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**4.8. Конкуренты эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## **V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента**

### **5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента**

#### **5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента**

*Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом*

#### **5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента**

*Коллегиальный исполнительный орган не создан (не сформирован), поскольку его формирование не предусмотрено уставом Эмитента.*

##### **Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор**

Фамилия, Имя, Отчество: *Бородин Петр Анатольевич*

Год рождения: *1955*

Сведения об образовании: *Высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в Эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству:

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
<i>2008</i>	<i>настоящее время</i>	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний ЦДБ»</i>	<i>Президент</i>
<i>2016</i>	<i>настоящее время</i>	<i>Общество с ограниченной ответственностью "О1 Груп Финанс"</i>	<i>Генеральный директор (совместительство)</i>

Доля участия такого лица в уставном капитале эмитента, являющегося коммерческой организацией, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций эмитента и количества акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: *нет*

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ эмитента, а для тех дочерних и зависимых обществ эмитента, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества эмитента и количества акций дочернего или зависимого общества эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества эмитента: *нет, у Эмитента отсутствуют дочерние и зависимые общества.*

Характер любых родственных связей с лицами, входящими в состав органов управления эмитента и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: *такие связи отсутствуют.*

Сведения о привлечении к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: *не привлекался*

Сведения о занятии должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *не занимал*

#### **5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента**

*Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен*

### **5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента**

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления: *органы управления (Совет Директоров) Эмитентом не сформированы.*

*Коллегиальный исполнительный орган не создан (не сформирован), поскольку его формирование не предусмотрено уставом Эмитента.*

#### **5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

*У Эмитента не сформирована ревизионная комиссия (не избран ревизор) в соответствии с п. 6 статьи 32 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ (с изменениями) «Об обществах с ограниченной ответственностью», поскольку у Общества единственный участник, а также не действует иной орган по контролю за финансово-хозяйственной деятельностью.*

#### **5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента**

*Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы*

#### **5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента**

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	9 мес. 2017
Средняя численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, руб.	235635
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0,00

#### **5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента**

*Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента*

## **VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

### **6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента**

Общее количество участников эмитента на дату окончания отчетного квартала: *1*

### **6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций**

Лица, владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала или не менее чем пятью процентами обыкновенных акций эмитента:

Полное фирменное наименование: *«Штихтинг Рок энд Пиллар Инвестментс» (STICHTING ROCK & PILLAR INVESTMENTS)*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Проф. Джей. Эйч. Бавинклан 3, 1183AT Амстелвен, Нидерланды*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Рег. № *816823893*

Размер доли участника эмитента в уставном капитале эмитента: *100 %*

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: *Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, акций не имеет*

Сведения о контролирующих такого участника лицах:

Лица, контролирующие участника эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного (складочного) капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций: *таких лиц не имеется, данное требование не применимо к Штихтингу*

Размер доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента: *Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, акций не имеет*

Лица, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, который владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала эмитента или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций: *таких лиц не имеется, данное требование не применимо к Штихтингу*

Сведения о номинальных держателях, на имя которых в реестре акционеров эмитента зарегистрировано не менее чем пять процентов уставного капитала или не менее чем пять процентов обыкновенных акций: *Эмитент является обществом с ограниченной ответственностью, акций не имеет, номинальные держатели отсутствуют.*

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')**

Размер доли уставного капитала эмитента, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: *такая доля отсутствует;*

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права («золотой акции»)

*Указанное право не предусмотрено*

### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента**

*Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет*

### **6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

Составы акционеров (участников) эмитента, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала эмитента, а для эмитентов, являющихся акционерными обществами, - также не менее 5 процентами

обыкновенных акций эмитента, определенные на дату списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании акционеров (участников) эмитента, проведенном за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года и до даты окончания отчетного квартала по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний

*Для обществ с ограниченной ответственностью списки лиц, имевших право на участие в каждом из общих собраний, не составляются. Сведения приводятся на дату проведения общих собраний Общества.*

Дата: **18.04.2016**

1. Фамилия, имя, отчество: **Буклемешев Генрих Викторович**

Доля участия лица в уставном капитале Эмитента: **6 %**

2. Фамилия, имя, отчество: **Вагин Александр Валентинович**

Доля участия лица в уставном капитале Эмитента: **47 %**

3. Фамилия, имя, отчество: **Крутов Борис Петрович**

Доля участия лица в уставном капитале Эмитента: **47 %**

#### **6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

*Указанные сделки не совершались*

#### **6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя, 9 мес. 2017
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	0
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	1 214 552
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

*Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за указанный отчетный период*

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Прима»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Прима»**

Место нахождения: **119121, г.Москва, ул.Плющиха, д.37 этаж 1, помещение 23**

ИНН (если применимо): **7704359705**

ОГРН (если применимо): **1167746529940**

Номер телефона и факса: **8-499-110-56-19**

Адрес страницы в сети Интернет, используемой юридическим лицом для раскрытия информации (если имеется): **отсутствует**

Сумма задолженности **42 673 тыс руб**

Полное фирменное наименование: *Финансовая Группа Будущее (Кипр) Лимитед*  
Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*  
Место нахождения: *Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр*  
ИНН (если применимо): *отсутствует*  
Сумма задолженности: *295 403 тыс.руб*

Полное фирменное наименование: *О1 Груп Лимитед (Кипр)*  
Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*  
Место нахождения:  
ИНН (если применимо): *отсутствует*  
Сумма задолженности: *872 579 тыс.руб*

## **VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация**

### **7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.**

Состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

*Не указывается в данном отчетном квартале.*

### **7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента**

*а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 3 квартал 2017 года составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации*

### Бухгалтерский баланс

на 30 сентября 2017 г.

		<b>Коды</b>	
		<b>0710001</b>	
Форма по ОКУД		<b>30</b>	<b>09</b>
Дата (число, месяц, год)		<b>2017</b>	
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "О1 ГРУП ФИНАНС"</b>	по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	
Вид экономической деятельности	<b>Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</b>	по ОКВЭД	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	<b>12300</b>	<b>16</b>
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	
Местонахождение (адрес)	<b>643,115054,Москва г.,,Валовая ул,26,,Этаж 12, Офис 12.31/1,дом,,квартира</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	86 982 630	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>86 982 630</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 214 552	1 390	1 590
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 034	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 216 586</b>	<b>1 390</b>	<b>1 590</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>88 199 216</b>	<b>1 390</b>	<b>1 590</b>

						Форма 0710001 с.2
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	1 767	1 112	812	
	Итого по разделу III	1300	1 777	1 122	822	
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1410	87 000 000	-	204	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-	
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-	
	Прочие обязательства	1450	-	-	-	
	Итого по разделу IV	1400	87 000 000	-	204	
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
	Заемные средства	1510	1 197 309	218	-	
	Кредиторская задолженность	1520	116	50	564	
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-	
	Оценочные обязательства	1540	15	-	-	
	Прочие обязательства	1550	-	-	-	
	Итого по разделу V	1500	1 197 439	268	564	
	<b>БАЛАНС</b>	1700	88 199 216	1 390	1 590	

<b>Отчет о финансовых результатах</b>				
за Январь - Сентябрь 2017 г.				
			Коды	
			0710002	
			30	09
			2017	
Организация		Общество с ограниченной ответственностью "О1 ГРУП 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	
			12300	16
			384	
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2017 г.	За Январь - Сентябрь 2016 г.
	Выручка	2110	1 811 271	-
	Себестоимость продаж	2120	(1 786 693)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	24 578	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(27 143)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 565)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(7)	(10)
	Прочие доходы	2340	85 750	-
	Прочие расходы	2350	(82 051)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 127	(10)
	Текущий налог на прибыль	2410	(472)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(247)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	655	(10)
Форма 0710002 с.2				
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2017 г.	За Январь - Сентябрь 2016 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	655	(10)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

*б) промежуточная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за шесть месяцев 2017 года к Ежеквартальному отчету (Приложение № 2) прилагается промежуточная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) за шесть месяцев 2017 года.*

**7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента**  
*Эмитент не составляет сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в силу отсутствия группы компаний, входящих в периметр консолидации.*

**7.4. Сведения об учетной политике эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж**

*Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)*

**7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года**

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

*Существенных изменений в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не было*

Дополнительная информация:

*С даты создания Эмитента и до даты утверждения бухгалтерской (финансовой отчетности) существенных изменений в составе имущества Эмитента не происходило.*

**7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента**

*Эмитент не участвовал/не участвует в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала*

## **VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

### **8.1. Дополнительные сведения об эмитенте**

#### **8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента**

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **10 000**

Размер долей участников общества

Лица, владеющие не менее чем пятью процентами уставного капитала или не менее чем пятью процентами обыкновенных акций эмитента:

Полное фирменное наименование: **«Штихтинг Рок энд Пиллар Инвестментс» (STICHTING ROCK & PILLAR INVESTMENTS)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Проф. Джей.Эйч. Бавинклан 3, 1183AT Амстелвен, Нидерланды**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **100**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента: **Величина уставного капитала, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам эмитента.**

#### **8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента**

**Изменений размера уставного капитала за 2016 и 9 месяца 2017 года не было**

#### **8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента**

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций**

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

#### **8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом**

1.

Вид и предмет сделки: **договор займа;**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **Сумма займа - до 14 000 000 000,00 рублей (далее – «Сумма займа»);**

**За предоставление Суммы займа Заемщик уплачивает Займодавцу комиссию в размере 4 523 000,00 рублей в дату уплаты процентов, начисленных за первый Процентный Период;**

**Сумма займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 22 апреля 2027 г. включительно (далее - «Дата возврата займа»);**

**Проценты начисляются на Сумму займа или Часть Суммы займа (в зависимости от того, что применимо) по годовой ставке, которая рассчитывается на ежедневной основе следующим образом: ключевая ставка Банка России на день соответствующего расчета плюс 2,55%.**

**Проценты на Сумму займа или Часть Суммы займа (в зависимости от того, что применимо) подлежат начислению с соответствующей Даты предоставления Суммы займа по дату фактического возврата предоставленной Суммы займа или любой ее части, включая эту дату.**

**Начисленные проценты подлежат уплате Заемщиком в последний рабочий день каждого календарного квартала.**

**Заемщик вправе досрочно вернуть Сумму займа или любую часть Суммы займа.**

**Любой возврат Суммы займа или части Суммы займа осуществляется вместе с начисленными на такую возвращаемую сумму процентами.**

**Срок исполнения обязательств по сделке: срок займа - не позднее 22 апреля 2027 г. включительно;**

**Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), Компания «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;**

**Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: сумма займа – до 14 000 000 000,00 Российских рублей; проценты начисляются на Сумму займа или Часть Суммы займа (в зависимости от того, что применимо) по годовой ставке, которая рассчитывается на**

ежедневной основе следующим образом: ключевая ставка Банка России на день соответствующего расчета плюс 2,55%, что на дату одобрения сделки составляет 2 190 280 % стоимости активов эмитента;

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **стоимость активов эмитента по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 1 390 000 рублей;**

Дата совершения сделки (заключения договора): **04 мая 2017 года;**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 04 мая 2017 года, решение от 04.05.2017 № б/н.**

2.

Вид и предмет сделки: **заключить дополнительное соглашение №1 к договору займа No. O1GF/FGV(C)-04052017 от 4 мая 2017 (далее – «Договор»), заключенному между Обществом и Компанией «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» в качестве Заемщика;** .  
Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка:

**«Изложить п. 1.1. Договора займа в следующей редакции:**

**«1. В соответствии с условиями настоящего Договора Займодавец предоставляет Заемщику заем в рублях на общую сумму, не превышающую 17 000 000 000, 00 рублей, а Заемщик обязуется возвратить Займодавцу сумму предоставленного займа (далее - «Сумма займа») и уплатить начисленные на нее проценты, в порядке и на условиях, установленных настоящим Договором.»**

**Все термины, использованные в настоящем решении, имеют значение, данное им в Договоре.**

**Предоставить Генеральному директору Общества право подписать вышеуказанное дополнительное соглашение к Договору.**

**2. Настоящее Решение составлено на русском и английском языках. В случае противоречия между русскоязычной и англоязычной версиями настоящего Решения, русский язык имеет приоритет».**

Срок исполнения обязательств по сделке: **срок займа - не позднее 22 апреля 2027 г. включительно;**

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: **ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), Компания «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;**

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **сумма займа – до 17 000 000 000,00 Российских рублей; проценты начисляются на Сумму займа или Часть Суммы займа (в зависимости от того, что применимо) по годовой ставке, которая рассчитывается на ежедневной основе следующим образом: ключевая ставка Банка России на день соответствующего расчета плюс 2,55%, что на дату одобрения сделки составляет 1 661 048,09 % стоимости активов эмитента;**

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **стоимость активов эмитента по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 1 390 000 рублей;**

Дата совершения сделки (заключения договора): **25 мая 2017 года;**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 25 мая 2017 года, решение от 25.05.2017 № б/н.**

3.

Вид и предмет сделки: **договор займа;**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **Сумма займа - до 5 000 000 000,00 рублей (далее – «Сумма займа»);**

**Сумма займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 31 мая 2027 г. включительно (далее - «Дата возврата займа»);**

**За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Займодавцу проценты из расчета 11,80 (Одиннадцать и 80/100) процентов годовых.**

Датой предоставления Займа считается дата списания денежных средств с банковского счета Заимодавца.

Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно.

Выплата начисленных процентов за пользование денежными средствами производится путем их перечисления на счет Заимодавца, указанный в Договоре, в Российских рублях не позднее 25 августа, 25 ноября, 25 февраля и 25 мая каждого года.

Срок исполнения обязательств по сделке: срок займа - не позднее 31 мая 2027 г. включительно;

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), Общество с ограниченной ответственностью «Прима», ОГРН 1167746529940 (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: сумма займа – до 5 000 000 000,00 Российских рублей; за пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета 11,80 (Одиннадцать и 80/100) процентов годовых, что на дату одобрения сделки составляет 783 591,21 % стоимости активов эмитента;

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: стоимость активов эмитента по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 1 390 000 рублей;

Дата совершения сделки (заключения договора): 05 июня 2017 года;

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 05 июня 2017 года, решение от 05 июня.2017 № б/н.

4.

Вид и предмет сделки: договор займа;

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: Сумма займа – не превышает 50 000 000 000,00 (Пятьдесят миллиардов и 00/100) российских рублей (далее – «Заем»);

Сумма Займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 03 августа 2032 года включительно; За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета:

- Первый процентный период составляет 15 календарных дней с даты предоставления Займа; процентная ставка первого процентного периода составляет 1,5% годовых.

- Второй процентный период начинается с 16-го календарного дня, считая от даты предоставления Займа и состоит из 30 следующих хронологически друг за другом расчетных периодов, продолжительностью 182 дня каждый (за исключением последнего расчетного периода, который заканчивается 03 августа 2032 года); процентная ставка второго процентного периода определяется применительно к каждому расчетному периоду, составляющему второй процентный период, и рассчитывается по формуле:

$ОФЗ + 3,5\%$  годовых, где:

«ОФЗ» значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 1 год (G-кривая), опубликованной на официальном сайте ПАО Московская Биржа (<http://www.moex.com/ru/marketdata/indices/state/g-curve/>) или по иному адресу, если такой будет определен ПАО Московская Биржа по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего расчетному периоду, для которого рассчитывается значение процентной ставки. В случае если на указанную выше дату определения значения ОФЗ на официальном сайте ПАО Московская биржа не будет указано значение точки на кривой бескупонной доходности по государственным бумагам (ОФЗ) для соответствующего срока, для целей расчета процентного дохода в соответствующем расчетном периоде будет использоваться значение для ближайшего меньшего срока, в отношении которого такое значение опубликовано.

Срок исполнения обязательств по сделке: срок займа - не позднее 03 августа 2032 года включительно;

Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (регистрационный номер: 267038) / O1 GROUP LIMITED (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: не превышает 50 000 000 000,00 (Пятьдесят миллиардов и 00/100) российских рублей (далее – «Заем»);

Сумма Займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 03 августа 2032 года включительно; За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета:

- Первый процентный период составляет 15 календарных дней с даты предоставления Займа; процентная ставка первого процентного периода составляет 1,5% годовых.

- Второй процентный период начинается с 16-го календарного дня, считая от даты предоставления Займа и состоит из 30 следующих хронологически друг за другом расчетных периодов, продолжительностью 182 дня каждый (за исключением последнего расчетного периода, который заканчивается 03 августа 2032 года); процентная ставка второго процентного периода определяется применительно к каждому расчетному периоду, составляющему второй процентный период, и рассчитывается по формуле:

$ОФЗ + 3,5\%$  годовых, где:

«ОФЗ» значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 1 год (G-кривая), опубликованной на официальном сайте ПАО Московская Биржа (<http://www.moex.com/ru/marketdata/indices/state/g-curve/>) или по иному адресу, если такой будет определен ПАО Московская Биржа по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего расчетному периоду, для которого рассчитывается значение процентной ставки, что на дату одобрения сделки составляет 610,83 % стоимости активов эмитента;

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: стоимость активов эмитента по состоянию на 30 июня 2017 года составила 22 339 315 000 рублей;

Дата совершения сделки (заключения договора): 02 августа 2017 года;

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 02 августа 2017 года, решение от 02 августа 2017 № б/н.

5.

Вид и предмет сделки: договор займа;

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: Сумма займа – не превышает 15 000 000 000,00 (Пятнадцать миллиардов и 00/100) российских рублей (далее – «Заем»);

Сумма Займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 03 августа 2032 года включительно; За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета:

- Первый процентный период составляет 15 календарных дней с даты предоставления Займа; процентная ставка первого процентного периода составляет 1,5% годовых.

- Второй процентный период начинается с 16-го календарного дня, считая от даты предоставления Займа и состоит из 30 следующих хронологически друг за другом расчетных периодов, продолжительностью 182 дня каждый (за исключением последнего расчетного периода, который заканчивается 03 августа 2032 года); процентная ставка второго процентного периода определяется применительно к каждому расчетному периоду, составляющему второй процентный период, и рассчитывается по формуле:

$ОФЗ + 3,5\%$  годовых, где:

«ОФЗ» значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 1 год (G-кривая), опубликованной на официальном сайте ПАО Московская Биржа (<http://www.moex.com/ru/marketdata/indices/state/g-curve/>) или по иному адресу, если такой будет определен ПАО Московская Биржа по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего расчетному периоду, для которого рассчитывается значение процентной ставки. В случае если на указанную выше дату определения значения ОФЗ на официальном сайте ПАО Московская биржа не будет указано значение точки на кривой бескупонной доходности по государственным бумагам (ОФЗ) для соответствующего срока, для целей расчета процентного дохода в соответствующем расчетном периоде будет использоваться значение для ближайшего меньшего срока, в отношении которого такое значение опубликовано.

Срок исполнения обязательств по сделке: срок займа - не позднее 03 августа 2032 года включительно; Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), « ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» (регистрационный номер: 232233) / FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **не превышает 15 000 000 000,00 (Пятнадцать миллиардов и 00/100) российских рублей (далее – «Заем»);**

**Сумма Займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 03 августа 2032 года включительно; За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета:**

- **Первый процентный период составляет 15 календарных дней с даты предоставления Займа; процентная ставка первого процентного периода составляет 1,5% годовых.**

- **Второй процентный период начинается с 16-го календарного дня, считая от даты предоставления Займа и состоит из 30 следующих хронологически друг за другом расчетных периодов, продолжительностью 182 дня каждый (за исключением последнего расчетного периода, который заканчивается 03 августа 2032 года); процентная ставка второго процентного периода определяется применительно к каждому расчетному периоду, составляющему второй процентный период, и рассчитывается по формуле:**

**ОФЗ + 3,5% годовых, где:**

**«ОФЗ» значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 1 год (G-кривая), опубликованной на официальном сайте ПАО Московская Биржа (<http://www.moex.com/ru/marketdata/indices/state/g-curve/>) или по иному адресу, если такой будет определен ПАО Московская Биржа по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего расчетному периоду, для которого рассчитывается значение процентной ставки, что на дату одобрения сделки составляет 183,25 % стоимости активов эмитента;**

**Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: стоимость активов эмитента по состоянию на 30 июня 2017 года составила 22 339 315 000 рублей;**

**Дата совершения сделки (заключения договора): 02 августа 2017 года;**

**Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 02 августа 2017 года, решение от 02 августа 2017 № б/н.**

б.

**Вид и предмет сделки: дополнительное соглашение № 1 к договору займа № O1GF/O1GL-02082017/LA от 02 августа 2017 года;**

**Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: заключение с «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (регистрационный номер: 267038) в качестве Заемщика дополнительного соглашения № 1 к договору займа № O1GF/O1GL-02082017/LA от 02 августа 2017 года (далее – «Договор займа») об увеличении суммы займа на общую сумму, не превышающую 65 000 000 000,00 (Шестьдесят пять миллиардов и 00/100) российских рублей, на срок до 03 августа 2032 года включительно (далее – «Заем»);**

**Срок исполнения обязательств по сделке: срок займа - не позднее 03 августа 2032 года включительно; Стороны и выгодоприобретатели по сделке: ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (регистрационный номер: 267038) / O1 GROUP LIMITED (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;**

**Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: сумма займа не превышает 65 000 000 000,00 (Шестьдесят пять миллиардов и 00/100) российских рублей (далее – «Заем»);**

**Сумма Займа должна быть возвращена Заемщиком не позднее 03 августа 2032 года включительно; За пользование денежными средствами в рамках Займа Заемщик выплачивает Заимодавцу проценты из расчета:**

- **Первый процентный период составляет 15 календарных дней с даты предоставления Займа; процентная ставка первого процентного периода составляет 1,5% годовых.**

- **Второй процентный период начинается с 16-го календарного дня, считая от даты предоставления Займа и состоит из 30 следующих хронологически друг за другом расчетных периодов, продолжительностью 182 дня каждый (за исключением последнего расчетного периода, который заканчивается 03 августа 2032 года); процентная ставка второго процентного периода определяется применительно к каждому расчетному периоду, составляющему второй процентный период, и рассчитывается по формуле:**

**ОФЗ + 3,5% годовых, где:**

«ОФЗ» значение точки на кривой бескупонной доходности государственных ценных бумаг со сроком погашения 1 год (G-кривая), опубликованной на официальном сайте ПАО Московская Биржа (<http://www.moex.com/ru/marketdata/indices/state/g-curve/>) или по иному адресу, если такой будет определен ПАО Московская Биржа по состоянию на конец 7 (седьмого) рабочего дня, предшествующего расчетному периоду, для которого рассчитывается значение процентной ставки, что на дату одобрения сделки составляет 788,33 % стоимости активов эмитента;

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **стоимость активов эмитента по состоянию на 30 июня 2017 года составила 22 339 315 000 рублей;**

Дата совершения сделки (заключения договора): **11 августа 2017 года;**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 11 августа 2017 года, решение от 11 августа 2017 № б/н.**

7.

Вид и предмет сделки: **продажа при размещении биржевых облигации документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01 в количестве 14 000 000 (Четырнадцать миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 14 000 000 000 (Четырнадцать миллиардов) рублей, со сроком погашения в 3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXQM8 (далее – Биржевые облигации).**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **продажа Биржевых облигаций Эмитента через посредника при размещении – ООО «АТОН», действующего от своего имени за счет и по поручению Эмитента, Участникам торгов ПАО Московская Биржа, действующим от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет инвесторов.**

**При приобретении Биржевых облигаций их владельцы приобретают права, установленные эмиссионными документами.**

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **04.05.2017**

**1. Эмитент – ООО «О1 Груп Финанс» (через агента по размещению – ООО «АТОН»)**

**2. Контрагенты – участники торгов ПАО Московская Биржа:**

**1) Банк ВТБ 24 (публичное акционерное общество), действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 220 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента 15,83%;**

**2) Банк ВТБ 24 (публичное акционерное общество), действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 7,19%;**

**3) Банк ВТБ 24 (публичное акционерное общество), действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 7,19%;**

**4) Общество с ограниченной ответственностью «АТОН», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 300 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 21 582,73%;**

**5) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 99 580 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 7 164,03%;**

**6) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 600 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 43 165,47%;**

**7) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 950 000 000 руб.; размер**

сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 68 345,32%;

8) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 950 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 68 345,32%;

9) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 950 000 000руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 68 345,32%

10) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 900 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 64 748,2%;

11) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 900 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 64 748,2%;

12) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 900 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 64 748,2%;

13) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 150 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 10 791,37%;

14) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 300 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 21 582,73%;

15) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 2 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 143 884,89%;

16) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 1 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 71 942,45%;

17) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 2 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – – 143 884,89%;

18) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая Корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 2 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – – 143 884,89%.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: 1 390 000 рублей по данным бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Дата совершения сделки (заключения договора): 04.05.2017

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: Крупная сделка по размещению Биржевых облигаций одобрена решением Единственного участника Эмитента «03» мая 2017 года, Решение от «03» мая 2017 года б/н

8.

Вид и предмет сделки: продажа при размещении биржевых облигации документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, со сроком погашения в 3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по отрывтой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8 (далее – Биржевые облигации).

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: продажа Биржевых облигаций Эмитента через посредника при размещении – ООО «АТОН», действующего от своего имени за счет и по

поручению Эмитента, Участникам торгов ПАО Московская Биржа, действующим от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет инвесторов.

При приобретении Биржевых облигаций их владельцы приобретают права, установленные эмиссионными документами.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **25.05.2017**

**1. Эмитент – ООО «О1 Груп Финанс» (через агента по размещению – ООО «АТОН»)**

**2. Контрагенты – участники торгов ПАО Московская Биржа:**

**1) Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 2 030 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента 146 043,17%;**

**2) Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 760 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 54 676,26%;**

**3) Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 110 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 7 913,67%.**

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **1 390 000 рублей по данным бухгалтерской отчетности за 2016 год.**

Дата совершения сделки (заключения договора): **25.05.2017**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **Крупная сделка по размещению Биржевых облигаций одобрена решением Единственного участника Эмитента «23» мая 2017 года, Решение от «23» мая 2017 года б/н.**

9.

Вид и предмет сделки: **продажа при размещении биржевых облигации документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 в количестве 3 000 000 (Три миллиона) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 3 000 000 000 (Три миллиарда) рублей, со сроком погашения в 3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по отрывтой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8 (далее – Биржевые облигации).**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **продажа Биржевых облигаций Эмитента через посредника при размещении – ООО «АТОН», действующего от своего имени за счет и по поручению Эмитента, Участникам торгов ПАО Московская Биржа, действующим от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет инвесторов.**

При приобретении Биржевых облигаций их владельцы приобретают права, установленные эмиссионными документами.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **29.05.2017**

**1. Эмитент – ООО «О1 Груп Финанс» (через агента по размещению – ООО «АТОН»)**

**2. Контрагенты – участники торгов ПАО Московская Биржа:**

**1) Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 7 194,24%.**

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **1 390 000 рублей по данным бухгалтерской отчетности за 2016 год.**

Дата совершения сделки (заключения договора): **29.05.2017**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **Крупная сделка по размещению Биржевых облигаций одобрена решением Единственного участника Эмитента «23» мая 2017 года, Решение от «23» мая 2017 года б/н.**

10.

Вид и предмет сделки: **продажа при размещении биржевых облигации документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03 в количестве 5 000 000 (Пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 (Пять миллиардов) рублей, со сроком погашения в 3 640 (Три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по отрывной подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXSR3 (далее – Биржевые облигации).**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **продажа Биржевых облигаций Эмитента через посредника при размещении – ООО «АТОН», действующего от своего имени за счет и по поручению Эмитента, Участникам торгов ПАО Московская Биржа, действующим от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет инвесторов.**

**При приобретении Биржевых облигаций их владельцы приобретают права, установленные эмиссионными документами.**

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **05.06.2017**

**1. Эмитент – ООО «О1 Груп Финанс» (через агента по размещению – ООО «АТОН»)**

**2. Контрагенты – участники торгов ПАО Московская Биржа:**

**1) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 7 194,24%;**

**2) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 7 194,24%;**

**3) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 7 194,24%;**

**4) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 7 194,24%;**

**5) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 7 194,24%;**

**6) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 100 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 7 194,24%;**

**7) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 235 553 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 16 946,25%;**

**8) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 436 550 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 31 406,47%;**

**9) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 744 332 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 53 549,06%;**

**10) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 56 742 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 4 082,16%;**

**11) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 1 342 352 000 руб.;**

размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 96 572,09%;

12) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 584 471 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента - 42 048,27000%;

13) Общество с ограниченной ответственностью «РОН Инвест», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 1 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 71 942,44%.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: 1 390 000 рублей по данным бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Дата совершения сделки (заключения договора): 05.06.2017

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: Крупная сделка по размещению Биржевых облигаций одобрена решением Единственного участника Эмитента «02» июня 2017 года, Решение от «02» июня 2017 года б/н.

11.

Вид и предмет сделки: продажа при размещении биржевых облигации документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04 в количестве 25 000 000 (Двадцать пять миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 25 000 000 000 (Двадцать пять миллиардов) рублей, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала размещения биржевых облигаций, размещаемые по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXY10 (далее – Биржевые облигации).

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: продажа Биржевых облигаций Эмитента через посредника при размещении – ООО «АТОН», действующего от своего имени за счет и по поручению Эмитента, Участникам торгов ПАО Московская Биржа, действующим от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет инвесторов.

При приобретении Биржевых облигаций их владельцы приобретают права, установленные эмиссионными документами.

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: 15.08.2017

1. Эмитент – ООО «О1 Груп Финанс» (через агента по размещению – ООО «АТОН»)

2. Контрагент – участник торгов ПАО Московская Биржа: Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 3 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 13,43%.

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: 22 339 315 000 рублей по данным бухгалтерской отчетности за 6 мес. 2017 года.

Дата совершения сделки (заключения договора): 15.08.2017

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: Крупная сделка по размещению Биржевых облигаций одобрена решением Единственного участника Эмитента «01» августа 2017 года, Решение от «01» августа 2017 года б/н

12.

Вид и предмет сделки: продажа при размещении биржевых облигации документарных процентных неконвертируемых на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05 в количестве 40 000 000 (Сорок миллионов) штук, номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, общей номинальной стоимостью 40 000 000 000 (Сорок миллиардов) рублей, со сроком погашения в 5 460 (Пять тысяч четыреста шестидесятый) день с даты начала

размещения биржевых облигаций, размещаемые по отрывной подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN IRU000A0JXY28 (далее – Биржевые облигации).

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **продажа Биржевых облигаций Эмитента через посредника при размещении – ООО «АТОН», действующего от своего имени за счет и по поручению Эмитента, Участникам торгов ПАО Московская Биржа, действующим от своего имени и за свой счет, а также от своего имени и за счет инвесторов.**

**При приобретении Биржевых облигаций их владельцы приобретают права, установленные эмиссионными документами.**

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **09.08.2017**

**1. Эмитент – ООО «О1 Груп Финанс» (через агента по размещению – ООО «АТОН»)**

**2. Контрагенты – участники торгов ПАО Московская Биржа:**

**1) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 5 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 22,38%;**

**2) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 5 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 22,38%;**

**3) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 5 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 22,38%;**

**4) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 5 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 22,38%;**

**5) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 5 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 22,38%;**

**6) Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие», действующий от своего имени и за счет клиентов; размер сделки в денежном выражении – 5 000 000 000 руб.; размер сделки в процентах от стоимости активов эмитента – 22,38%.**

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **22 339 315 000 рублей по данным бухгалтерской отчетности за 6 мес. 2017 года.**

Дата совершения сделки (заключения договора): **09.08.2017**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **Крупная сделка по размещению Биржевых облигаций одобрена решением Единственного участника Эмитента «01» августа 2017 года, Решение от «01» августа 2017 года б/н**

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента**

*Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами*

#### **8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента**

##### **8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены**

*Указанных выпусков нет*

##### **8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

1.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXQM8</i>
Идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	<i>4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017.</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ПАО «Московская Биржа»</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>14 000 000</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, рубли	<i>14 000 000 000</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	<i>Не применимо</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	<i>40</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<i>22.04.2027</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<i><a href="http://o1group-finance.ru/?page_id=1382">http://o1group-finance.ru/?page_id=1382;</a> <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7">http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7</a></i>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Сокращенное фирменное наименование: отсутствует Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр ИНН: 9909329367 ОГРН: не применимо.</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям. Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение</i>

	<i>или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.o1group.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

*Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет*

2.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8</i>
Идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	<i>4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017.</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ПАО «Московская Биржа»</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>3 000 000</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, рубли	<i>3 000 000 000</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	<i>Не применимо</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	<i>40</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<i>13.05.2027</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<i>http://o1group-finance.ru/?page_id=1382; http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7</i>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Сокращенное фирменное наименование: отсутствует Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр ИНН: 9909329367 ОГРН: не применимо.</i>
Вид предоставленного обеспечения	<i>Поручительство</i>

(залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.o1group.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

*Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет*

3.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03 размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXSR3</i>
Идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	<i>4B02-03-00326-R-001P от 24.05.2017.</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ПАО «Московская Биржа»</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>5 000 000</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, рубли	<i>5 000 000 000</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	<i>Не применимо</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	<i>40</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<i>24.05.2027</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта	<i><a href="http://o1group-finance.ru/?page_id=1382">http://o1group-finance.ru/?page_id=1382;</a> <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7">http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7</a></i>

ценных бумаг	
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<b>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED)</b> <b>Сокращенное фирменное наименование: отсутствует</b> <b>Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр</b> <b>ИНН: 9909329367</b> <b>ОГРН: не применимо.</b>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<b>Поручительство</b>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<b>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</b>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<b>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</b> <b>Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</b>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<b>www.o1group.ru</b>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b>отсутствуют</b>

4.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<b>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04 размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXY10</b>
Идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	<b>4B02-04-00326-R-001P от 01.08.2017</b>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<b>ПАО «Московская Биржа»</b>
Количество ценных бумаг выпуска	<b>25 000 000</b>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, рубли	<b>25 000 000 000</b>

Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	<i>Не применимо</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	2
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<b>14.07.2032</b>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<a href="http://o1group-finance.ru/?page_id=1382">http://o1group-finance.ru/?page_id=1382;</a> <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7">http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7</a>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<b>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED)</b> <b>Сокращенное фирменное наименование: отсутствует</b> <b>Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр</b> <b>ИНН: 9909329367</b> <b>ОГРН: не применимо.</b>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<b>Поручительство</b>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<b>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</b>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<b>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</b> <b>Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</b>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<a href="http://www.o1group.ru">www.o1group.ru</a>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

5.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<b>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05 размещенные по открытой подписке в рамках</b>
------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<i>программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXY28</i>
Идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	<i>4B02-05-00326-R-001P от 01.08.2017</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ПАО «Московская Биржа»</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>40 000 000</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, рубли	<i>40 000 000 000</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	<i>Не применимо</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	<i>2</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<i>14.07.2032</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<i><a href="http://o1group-finance.ru/?page_id=1382">http://o1group-finance.ru/?page_id=1382;</a> <a href="http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7">http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&amp;type=7</a></i>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Сокращенное фирменное наименование: отсутствует Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр ИНН: 9909329367 ОГРН: не применимо.</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 40 000 000 000 (сорок миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 40 000 000 000 (сорок миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям. Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение	<i><a href="http://www.o1group.ru">www.o1group.ru</a></i>

по облигациям эмитента (при ее наличии)	
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*  
**Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет**

#### **8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением**

1.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<b><i>O1 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «O1 ГРУП ЛИМИТЕД»</i></b> <b><i>Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр</i></b> <b><i>ИНН 9909329367</i></b>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<b><i>4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017</i></b>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<b><i>Поручительство</i></b>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<b><i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i></b>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<b><i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i></b>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<b><i>www.o1group.ru</i></b>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b><i>отсутствуют</i></b>

2.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<b><i>O1 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «O1 ГРУП ЛИМИТЕД»</i></b> <b><i>Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр</i></b> <b><i>ИНН 9909329367</i></b>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<b><i>4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017</i></b>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<b><i>Поручительство</i></b>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<b><i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i></b>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<b><i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i></b>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<b><i>www.o1group.ru</i></b>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<b><i>отсутствуют</i></b>

3.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<b><i>O1 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «O1 ГРУП ЛИМИТЕД»</i></b> <b><i>Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр</i></b> <b><i>ИНН 9909329367</i></b>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<b><i>4B02-03-00326-R-001P от 31.05.2017</i></b>

подлежали) государственной регистрации)	
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.oigroup.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

4.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>01 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «01 ГРУП ЛИМИТЕД» Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр ИНН 9909329367</i>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<i>4B02-04-00326-R-001P от 01.08.2017</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) российских рублей и совокупного</i>

	<i>купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.oigroup.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

5.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>01 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «01 ГРУП ЛИМИТЕД» Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр ИНН 9909329367</i>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<i>4B02-05-00326-R-001P от 01.08.2017</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 40 000 000 000 (сорок миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 40 000 000 000 (сорок миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.oigroup.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

*Информация по лицу, предоставившему поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, указана в приложении №1 к ежеквартальному отчету.*

#### 8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

*Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены*

#### **8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

#### **8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента**

##### **8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента**

*Эмитент не является акционерным обществом.*

##### **8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента**

1.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXQM8 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>29,29</i>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>03.08.2017</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 410 060 000 руб. 00 коп.</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	<i>2,5</i>
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

2.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>29,29</i>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>23.08.2017</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 87 870 000 руб. 00 коп.</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	<i>2,5</i>
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

3.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-03-00326-R-001P от 31.05.2017.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном	<i>29,29</i>

выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<b>04.09.2017</b>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 146 450 000 руб. 00 коп.</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	<b>2,5</b>
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

4.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXY10 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<b>4B02-04-00326-R-001P от 01.08.2017.</b>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<b>Купон</b>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<b>00,41</b>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<b>16.08.2017</b>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 10 250 000, 00 руб.</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	<b>2,5</b>
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

собственному усмотрению	
-------------------------	--

4.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXY28 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-05-00326-R-001P от 01.08.2017.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>00,41</i>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>16.08.2017</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 16 400 000, 00 руб.</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	<i>2,5</i>
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

#### **8.8. Иные сведения**

*Иная информация об эмитенте и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах Ежеквартального отчета, отсутствует.*

#### **8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками**

*Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками.*

## **Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска**

**I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте поручителя, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

**1.1. Сведения о банковских счетах поручителя**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**1.3. Сведения об оценщике поручителя**

*Указанное лицо отсутствует.*

**1.4. Сведения о консультантах поручителя**

*Указанное лицо отсутствует.*

**1.5. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет**

*Иных подписей нет*

## II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

*Компания осуществляет ведение финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с правом Кипра и Международными стандартами финансовой отчетности. Сведения о результатах финансово-хозяйственной деятельности Поручителя приводятся в соответствии с данными финансовой (бухгалтерской) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за 2015 и 2016 годы.*

### 2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

Информация за 9 месяцев 2016 и 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Динамика показателей, характеризующих финансово-экономическую деятельность поручителя, рассчитанных на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны показатели: *МСФО*

Единица измерения для расчета показателя производительности труда: *долл. США/чел*

Наименование показателя	2015	2016
Производительность труда	-	-
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,62	0,91
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0,27	0,36
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	4,46	2,6
Уровень просроченной задолженности, %	-	-

Анализ финансово-экономической деятельности поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей:

Поручитель является холдинговой инвестиционной компанией, не осуществляющей прямой производственной деятельности, в связи с чем производительность труда не является репрезентативным показателем деятельности.

Прочие показатели рассчитаны на основании отчетности МСФО Поручителя на 31.12.2015 и 31.12.2016.

### 2.2. Рыночная капитализация поручителя

*Поручитель не является открытым акционерным обществом. Поручитель является частной компанией с ответственностью, ограниченной акциями, в связи с чем, сведения о капитализации не приводятся.*

### 2.3. Обязательства поручителя

#### 2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация за 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Структура заемных средств

Единица измерения: *доллар США*

Наименование показателя	Значение показателя	Значение показателя
-------------------------	---------------------	---------------------

	за 2015	за 2016
<b>Долгосрочные заемные средства</b>	<b>604 469 769</b>	<b>972 767 513</b>
в том числе:		
кредиты	541 347 208	889 992 740
займы, за исключением облигационных	63 122 561	82 774 773
облигационные займы	-	-
<b>Краткосрочные заемные средства</b>	<b>340 763 181</b>	<b>412 431 817</b>
в том числе:		
кредиты	288 966 535	404 605 349
займы, за исключением облигационных	51 796 646	7 826 468
облигационные займы	-	-
<b>Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
в том числе:		
по кредитам	-	-
по займам, за исключением облигационных	-	-
по облигационным займам	-	-

*Структура кредиторской задолженности*

Единица измерения: доллар США

Наименование показателя	Значение показателя за 2015	Значение показателя за 2016
<b>Общий размер кредиторской задолженности</b>	<b>19 146 644</b>	<b>132 588 154</b>
из нее просроченная	-	-
в том числе	-	-
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	-	-
из нее просроченная	-	-
перед поставщиками и подрядчиками	-	-
из нее просроченная	-	-
перед персоналом организации	-	-
из нее просроченная	-	-
прочая	-	-
из нее просроченная	-	-

*Просроченная кредиторская задолженность отсутствует*

Кредиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы кредиторской задолженности или не менее 10 процентов от общего размера заемных (долгосрочных и краткосрочных) средств на 31.12.2016:

1. Полное фирменное наименование: *Deutsche Bank AG*

Сокращенное фирменное наименование: *омсумстмeyer*

Место нахождения: *1 Great Winchester Street, EC2N 2DB LONDON, GREAT BRITAIN*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Сумма задолженности: *212 847 160 долларов США*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):

*просроченная задолженность отсутствует*

Кредитор, является аффилированным лицом Поручителя: *нет*

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: *отсутствует*

Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Поручителя: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций Поручителя, принадлежащих аффилированному лицу: *отсутствует*

2. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «РОСТ БАНК»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «РОСТ БАНК»*

Место нахождения: *Российская Федерация, 109240, г. Москва, ул. Радищевская Верхняя, дом 13, строение 3*

ИНН: 1658063033

ОГРН: 1051664003511

Сумма задолженности: *253 887 027 долларов США*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
*просроченная задолженность отсутствует*

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя: *нет*

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: *отсутствует*

3. Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»*

Место нахождения: *107045, г. Москва, Луков переулок, д. 2, стр. 1*

ИНН: 7734202860

ОГРН: 1027739555282

Сумма задолженности: *309 349 967 долларов США*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
*просроченная задолженность отсутствует*

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя: *нет*

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: *отсутствует*

4. Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество Банк «Финансовая корпорация Открытие»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Банк «ФК Открытие»*

Место нахождения: *115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 2, стр. 4*

ИНН: 7706092528

ОГРН: 1027739019208

Сумма задолженности: *356 412 721 долларов США*

Размер и условия просроченной задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени):  
*просроченная задолженность отсутствует*

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя: *нет*

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: *отсутствует*

### 2.3.2. Кредитная история поручителя

На 31.12.2016

Кредитор/ займодавец	Вид обя- ва	Дата выдачи	Дата погашения	Валюта обяз-ва (RUB,USD, EUR)	Сумма обя-ва по договору	Остаток зад-ти на 31.12.16
Promsvyazbank (OJSC), Cyprus Branch	Кредитная линия	10.06.2015	10.06.2019	USD	60 500 000	53 000 000
Deutsche Bank AG	Кредитная	30.04.2014	30.04.2017	USD	200 000 000	212 847 160

	линия					
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	12.05.2014	06.05.2017	USD	39 000 000	39 000 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	26.02.2014	25.02.2017	USD	10 000 000	1 835 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	16.09.2016	14.09.2018	RUB	3 200 000 000	3 200 000 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	14.12.2016	13.12.2019	USD	300 000 000	221 000 000
РОСТ БАНК ОАО	Кредитная линия	28.06.2016	27.06.2019	RUB	15 400 000 000	15 400 000 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	19.02.2014	17.02.2017	USD	30 000 000	30 000 000
ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»	Кредитная линия	18.02.2015	17.02.2020	EUR	108 000 000	106 834 388
ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»	Кредитная линия	01.06.2015	28.05.2020	RUB	9 000 000 000	9 031 106 557
ПАО «МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК»	Кредитная линия	28.12.2016	28.12.2021	RUB	3 000 000 000	2 915 876 712
Rigensis Bank AS	Кредит	02.03.2015	28.02.2017	EUR	8 000 000	8 000 000

### 2.3.3. Обязательства поручителя из обеспечения, предоставленного третьим лицам, на 31.12.2016

Информация за 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

(1) 16 апреля 2014 г. Компания заключила с третьей стороной в качестве продавца договор европейского пут-опциона на покупку 10 224 949 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, косвенной дочерней компании настоящей Компании сроком на 3 года.

Основные условия опциона: цена исполнения опциона равна большему из следующего: цена покупки акций в 19,6 долл. США за акцию или сумма в долларах США, равная произведению 85% и чистой стоимости активов в расчете на одну акцию. Договор опциона между Компанией и третьей стороной гарантируется компанией «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/.

С другой стороны, Компания заключила с тем же контрагентом в качестве покупателя договор европейского колл-опциона на тех же условиях, что и пут-опцион. Чистая премия, относящаяся к колл-опциону и пут-опциону, составила ноль.

В ту же самую дату Компания перевела контрагенту сумму в 200 млн долларов США в качестве предоплаты по правам по пут-опциону.

По состоянию на дату балансового отчета справедливая стоимость финансовых инструментов, представленных вышеуказанной сделкой, составила, по мнению руководства Компании, ноль.

Как указано в примечании 30, пункт 10, 26 мая 2017 г. обе опционные сделки были завершены.

(2) Компания выступила поручителем по ипотечным сертификатам, выпущенным Управляющей компанией ЕФГ для ООО «БЦ Машкова, 13», текущая сумма долга по бумагам составляет 2 175 000 000 рублей. Поручительство оформлено на сумму не более 2 500 000 000 рублей.

(3) Компания выступила поручителем по выпуску 278 526 облигаций ООО «ФинСтандарт» на сумму 278 526 000 долларов США.

(4) Компания выступила поручителем по покупке 11 750 000 облигаций ООО «Прайм Финанс» на сумму 11 750 000 000 руб.

(5) Компания выступила поручителем по договору обеспеченного займа, в размере 261 688 000 рублей по состоянию на отчетную дату, заключенному между ООО «Зыковский пансионат» в качестве

заемщика и Сбербанком России в качестве кредитора.

(6) Компания выступила поручителем по договору обеспеченного займа в размере 500 000 000 рублей, заключенному между ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» в качестве заемщика и АО «Рост Банк» в качестве кредитора.

(7) Компания выступила поручителем по договору обеспеченного займа на 1 670 000 000 рублей, заключенному между ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» в качестве заемщика и ПАО «Московский кредитный банк» в качестве кредитора.

#### **2.3.4. Прочие обязательства поручителя**

Прочих обязательств, не отраженных в финансовой отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии поручителя, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется.

#### **2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### **III. Подробная информация о поручителе**

#### **3.1. История создания и развитие поручителя**

##### **3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя**

Полное фирменное наименование Поручителя: *Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью O1 GROUP LIMITED/"O1 ГРУП ЛИМИТЕД"*.

Сокращенное фирменное наименование поручителя: *не предусмотрено учредительными документами Поручителя.*

Дата (даты) введения действующих наименований: *01 июля 2011 года.*

Наименования юридических лиц, полные или сокращенные наименования которых схожи с полным или сокращенным фирменным наименованием поручителя и пояснения, необходимые для избежания смешения указанных наименований.

***Компания O1 PROPERTIES LIMITED/O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД.***

***Компания O1 PROPERTIES LIMITED/O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД является компанией, в уставном капитале которой компании CENTIMILA SERVICES LTD/"СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД", 100%-ной дочерней компании Поручителя, принадлежит 37 841 115 акций класса «Б», что составляет 54,7% от общего количества акций класса «Б», выпущенных компанией O1 PROPERTIES LIMITED/O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД.***

Сведения о регистрации фирменного наименования поручителя как товарного знака или знака обслуживания:

***Поручитель является правообладателем части фирменного наименования Поручителя в виде графического обозначения O1 Group (цвет или цветовое сочетание: белый, серый, голубой) с 23 августа 2013 года, Свидетельство на товарный знак (знак обслуживания) № 470215***

Данные об изменениях в наименовании и в организационно-правовой форме поручителя в течение времени существования поручителя:

***На основании Резолюции от 19.04.2011 года единственного акционера Поручителя было решено изменить наименование Поручителя с SALASTAR INVESTMENTS LTD / САЛАСТАР ИНВЕСТМЕНТС ЛТД на O1 GROUP LIMITED/"O1 ГРУП ЛИМИТЕД". Указанные изменения были зарегистрированы Регистратором компаний Республики Кипр и вступили в силу для третьих лиц 01 июля 2011 года.***

***Предшествующие полные и сокращенные фирменные наименования и организационно - правовые формы поручителя:***

***С 06 мая 2010 года по 01 июля 2011 года:***

***Полное фирменное наименование поручителя: компания SALASTAR INVESTMENTS LTD / САЛАСТАР ИНВЕСТМЕНТС ЛТД.***

***Сокращенное фирменное наименование поручителя: не предусмотрено учредительными документами Поручителя.***

***С 01 июля 2011 года по настоящее время:***

***Полное фирменное наименование поручителя: компания O1 GROUP LIMITED/"O1 ГРУП ЛИМИТЕД".***

***Сокращенное фирменное наименование поручителя: не предусмотрено учредительными документами Поручителя.***

##### **3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя**

***Поручитель создан в соответствии с правом Республики Кипр, в связи с чем сведения, приведенные ниже, составлены с учетом норм права Республики Кипр. Информация о поручителе в Единый государственный реестр юридических лиц, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 08 августа 2001 г. N 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», не вносилась.***

Сведения о государственной регистрации Поручителя:

***Поручитель зарегистрирован в качестве юридического лица в соответствии с правом Республики Кипр Регистратором компаний Республики Кипр, в связи с чем: сведения, приведенные ниже, составлены с учетом регулирования страны инкорпорации поручителя. Информация о поручителе в***

*Единый государственный реестр юридических лиц не вносилась.*

*Сведения о государственной регистрации Поручителя:*

*Регистрационный номер: 267038.*

*Дата регистрации: 06.05.2010 г.*

*Наименование регистрирующего органа: Регистратор компаний Республики Кипр (The Registrar of Companies of the Republic of Cyprus)*

### 3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр*

Иной адрес для направления поручителю почтовой корреспонденции: иной адрес для направления поручителю почтовой корреспонденции *отсутствует.*

Номер телефона: *+357 25 849 000.*

Номер факса: *+357 25 849 100.*

Адрес электронной почты: *naggonas@sofocleous.com.cy.*

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация о поручителе, размещенных и/или размещаемых им ценных бумагах: <http://o1group.ru/>.

Контактная информация специального подразделения поручителя по работе с акционерами и инвесторами поручителя: *у поручителя отсутствует специальное подразделение по работе с акционерами и инвесторами поручителя.*

### 3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

*9909329367*

### 3.1.6. Филиалы и представительства поручителя

*Поручитель не имеет филиалов и представительств*

## 3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

### 3.2.1. Отраслевая принадлежность поручителя

Код основного отраслевого направления деятельности поручителя согласно ОКВЭД:

*Коды ОКВЭД не присвоены, так как поручитель создан и действует в соответствии с законодательством Республики Кипр и не зарегистрирован на территории России в качестве юридического лица.*

### 3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

Информация за 9 месяцев 2016 и 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Основные виды хозяйственной деятельности (виды деятельности, виды продукции (работ, услуг), обеспечившие не менее чем 10 процентов выручки от продаж (объема продаж) поручителя:

*Основными направлениями хозяйственной деятельности Поручителя является инвестиционная деятельность и выполнение функций холдинговой компании группы O1 PROPERTIES, владение пакетами акций и долей дочерних компаний, в связи с этим основным видом доходов Поручителя являются доходы от оказания консультационных услуг и доходы от участия в уставном капитале дочерних компаний.*

Наименование показателя	2015	2016
<i>Деятельность инвестиционной холдинговой компании</i>		
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, Доллары США	<i>517 274 256</i>	<i>1 626 156 458</i>

Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	100%	100%
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	------

Изменения размера выручки от продаж (объема продаж) поручителя от основной хозяйственной деятельности на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений:

*Как видно из таблицы выше, основной деятельностью Поручителя является деятельность инвестиционной холдинговой компании. Спецификой инвестиционной деятельности является неравномерность по отдельным периодам. Это определяется рядом условий, в частности необходимостью предварительного накопления финансовых ресурсов для начала реализации проектов, использованием благоприятных внешних условий осуществления инвестиционной деятельности и др. Также важным моментом в инвестиционной деятельности является тот факт, что выручка предприятия в процессе его инвестиционной деятельности формируется обычно с «лагом» запаздывания*

Если поручитель ведет свою основную хозяйственную деятельность в нескольких странах, указывается, какие из географических областей приносят 10 и более процентов выручки за каждый отчетный период, и описываются изменения размера выручки поручителя, приходящиеся на указанные географические области, на 10 и более процентов по сравнению с соответствующим предыдущим отчетным периодом и причины таких изменений: *основная хозяйственная деятельность ведется на территории Республики Кипр.*

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности поручителя: *основная хозяйственная деятельность Поручителя не носит сезонный характер.*

*В связи с тем фактом, что Поручитель является холдинговой компанией, которая не осуществляет производственную и операционную деятельность, то себестоимость производимой продукции не рассчитывается, в связи с чем, в данном пункте приводится структура расходов Поручителя.*

Общая структура расходов поручителя за последний заверченный финансовый год, а также за 3 месяца текущего года по указанным статьям в процентах от общих расходов.

Наименование статьи расходов	2015	2016
Проценты по займам, %	6,27	5,34
Проценты по банковским кредитам, %	43,34	74,04
Проценты по векселям, %	0,00	0,00
Комиссия за банковское обслуживание, %	0,05	0,04
Услуги консультационного, юридического и бухгалтерского характера, выполненные сторонними организациями, %	10,64	2,28
Нереализованная курсовая разница, %	0,03	0,00
Прочие	39,67	18,3
Итого расходы %	100,00	100,00

Имеющие существенное значение новые виды продукции (работ, услуг), предлагаемые поручителем на рынке его основной деятельности, в той степени, насколько это соответствует общедоступной информации о таких видах продукции (работ, услуг). Состояние разработки таких видов продукции (работ, услуг): *Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность в качестве инвестиционной холдинговой компании и не производит продукции (работ, услуг).*

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность Поручителя и произведены расчеты, отраженные в настоящем пункте: *МСФО.*

*Финансовая отчетность Поручителя и расчеты, результаты которых отражены в настоящем пункте, подготовлены в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми в Европейском Союзе, и требованиями Закона о компаниях(глава 113) Республики Кипр.*

*По состоянию на дату одобрения финансовой отчетности все Международные стандарты*

*бухгалтерского учета (МСБУ), имеющие отношение к Компании, были приняты в ЕС через процедуру введения в действие, установленную Комиссией ЕС.*

### **3.2.3. Материалы, товары и поставщики поручителя**

Наименование и место нахождения, ИНН (при наличии), ОГРН (при наличии) поставщиков поручителя, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, и их доли в общем объеме поставок за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный финансовый год и 3 месяца текущего года: *Информация не приводится, поскольку у Поручителя отсутствуют поставщики сырья или материалов.*

Информация об изменении цен на основные материалы и товары или об отсутствии такого изменения за последний заверченный финансовый год, а также за 3 месяца текущего года: *Информация не приводится, поскольку у Поручителя отсутствуют поставщики сырья или материалов.*

Доля импорта в поставках поручителя за указанные периоды: *Импорт в поставках Поручителя отсутствует.*

Прогнозы поручителя в отношении доступности этих источников в будущем и о возможных альтернативных источниках: *В силу отсутствия необходимости в поставках сырья и материалов Поручитель не проводил прогнозов доступности источников поставок.*

### **3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя**

Основные рынки, на которых поручитель осуществляет свою деятельность: *Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность в качестве инвестиционной холдинговой компании на территории Республики Кипр, но не производит продукции (работ, услуг) и не осуществляет сбыт продукции (работ, услуг).*

Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт поручителем его продукции (работ, услуг) и возможные действия поручителя по уменьшению такого влияния: *Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность в качестве инвестиционной холдинговой компании, где возможны репутационные риски, но не производит продукции (работ, услуг) и не осуществляет сбыт продукции (работ, услуг).*

### **3.2.5. Сведения о наличии у поручителя разрешений (лицензии) или допусков к отдельным видам работ**

*Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность в качестве инвестиционной холдинговой компании, не производит продукции (работ, услуг), не имеет разрешений (лицензий) и специальных допусков к отдельным видам работ.*

### **3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей**

*Сведения не указываются, так как Поручитель не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.*

### **3.2.7. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых**

*Основной деятельностью Поручителя не является добыча полезных ископаемых, включая добычу драгоценных металлов и драгоценных камней и у поручителя нет дочерних или зависимых обществ, которые ведут деятельность по добыче указанных полезных ископаемых.*

### **3.2.8. Дополнительные сведения о поручителях, основной деятельностью которых является оказание услуг связи**

*Поручитель не занимается оказанием услуг связи.*

## **3.3. Планы будущей деятельности поручителя**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 3.4. Участие поручителя в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях

*Поручитель не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях.*

### 3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

Подконтрольные организации поручителя, имеющие для него существенное значение (далее в настоящем пункте - подконтрольные организации):

1. Полное фирменное наименование: **01 PROPERTIES LIMITED/01 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

ИНН (если применимо): **не применимо**

ОГРН (если применимо): **не применимо**

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является 18 Spyrou Kyprianou, 2<sup>nd</sup> floor, 1075, Nicosia, Cyprus/Спиру Киприану, 18, 2ой этаж, 1075, Никосия, Кипр.*

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой поручитель является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): **косвенный контроль**

Признак осуществления поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной поручителю организации, право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной поручителю организации):

**Поручитель имеет право косвенно распоряжаться более чем пятьюдесятью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал подконтрольной организации.**

Размер доли участия поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: **0%**

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих поручителю: **нет**

В случае косвенного контроля: **Поручитель является владельцем 12 000 обыкновенных именных акций, выпущенных компанией CENTIMILA SERVICES LTD / "СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД", что составляет 100% от общего количества обыкновенных акций, выпущенных компанией CENTIMILA SERVICES LTD / "СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД", которой, в свою очередь, принадлежит 39 099 425 акций класса «Б» 01 PROPERTIES LIMITED/01 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД, что составляет 56,522% от общего количества акций класса «Б», выпущенных компанией 01 PROPERTIES LIMITED/01 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД.**

При этом по каждой такой организации указываются:

полное фирменное наименование **CENTIMILA SERVICES LTD / "СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД"**:

место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/ Арх. Макариу III, 88, 3-й этаж, 1077, Никосия, Кипр;*

ИНН: **9909387753;**

ОГРН: **не применимо.**

Рег. № **316742**

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале поручителя: **0%**

Размер доли обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **владение инвестициями и их финансирование**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации:

**Совет директоров:**

Фамилия, имя, отчество (если имеется)	Доля участия лица в уставном капитале	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя,
---------------------------------------	---------------------------------------	--------------------------------------------------------

	поручителя, %	%
<i>Миц Дмитрий Борисович</i>	0%	0%
<i>Островский Александр Сергеевич</i>	0%	0%
<i>Замяра Томаш (Zamiara Tomasz)</i>	0%	0%
<i>Эрдман Александр Сергеевич</i>	0%	0%
<i>Фенвик Тимоти (Fenwick Timothy)</i>	0%	0%
<i>Грегсон Ричард (Gregson Richard)</i>	0%	0%
<i>Баринский Андрей Марленович</i>	0%	0%
<i>Янаков Константин Периклович</i>	0%	0%
<i>Норберт Кикум (Norbert Kickum)</i>	0%	0%

*Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) не избран (не сформирован), поскольку его формирование не предусмотрено уставом организации.*

*Единоличный исполнительный орган данной подконтрольной организации не избран (не назначен), поскольку его избрание (назначение) не является обязательным и не предусмотрено уставом организации.*

2. Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество «Финансовая группа БУДУЩЕЕ»*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ»*

ИНН (если применимо): *9710010585*

ОГРН (если применимо): *1167746390382*

Место нахождения: *Российская Федерация, город Москва (в ЕГРЮЛ: Россия, 127051, г. Москва, ул. Цветной бульвар, д. 2, этаж 4).*

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой поручитель является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): *косвенный контроль*

Признак осуществления поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной поручителю организации, право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной поручителю организации):

*Поручитель имеет право косвенно распоряжаться более чем пятьюдесятью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал подконтрольной организации.*

Размер доли участия поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: *2,24812% (прямой контроль)*

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих поручителю: *2,24812%*

В случае косвенного контроля: *Поручитель является владельцем 13 000 обыкновенных именных акций, выпущенных компанией FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED / «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД», что составляет 100% от общего количества обыкновенных акций, выпущенных компанией FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED | «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД», которой, в свою очередь, принадлежит 36 881 045 обыкновенных именных бездокументарных акций ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ», что составляет 75%+1 АОИ акций от общего обыкновенных именных бездокументарных акций, выпущенных компанией ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ».*

При этом по каждой такой организации указываются:

полное фирменное наименование *FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED / «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» (преж.наименование RENCETLO INVESTMENTS LIMITED / "РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД):*

место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании*

*является Arch. Makariou III, 88, 3rd floor, 1077, Nicosia, Cyprus/ Арх. Макариу III, 88, 3-й этаж, 1077, Никосия, Кипр;*

ИНН: *не применимо;*

ОГРН: *не применимо.*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале поручителя: *0%*

Размер доли обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: *предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки*

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации:

**Совет директоров:**

Фамилия, имя, отчество (если имеется)	Доля участия лица в уставном капитале поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя, %
<i>Миц Дмитрий Борисович</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>Руднева Марина Валерьевна</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>Миц Игорь Борисович</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>Сидоров Николай Владимирович</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>Должич Александр Андреевич</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>Арешев Сергей Михайлович</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>
<i>Нежутин Павел Андреевич</i>	<i>0%</i>	<i>0%</i>

*Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) не избран (не сформирован), поскольку его формирование не предусмотрено уставом организации.*

Единоличный исполнительный орган: *Генеральный директор Руднева Марина Валерьевна.*

Доля лица в уставном капитале поручителя - коммерческой организации: *лицо не имеет доли в уставном капитале поручителя.*

Доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций поручителя: *лицо не имеет обыкновенных акций поручителя.*

3. Полное фирменное наименование: *Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "Социальное развитие"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «НПФ «Социальное развитие»*

ИНН (если применимо): *4826021717*

ОГРН (если применимо): *114480000553*

Место нахождения: *Российская Федерация, г. Липецк, улица Фрунзе, д.6А*

Вид контроля, под которым находится организация, в отношении которой поручитель является контролирующим лицом (прямой контроль, косвенный контроль): *прямой контроль*

Признак осуществления поручителем контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом (право распоряжаться более 50 голосов в высшем органе управления подконтрольной поручителю организации, право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган подконтрольной поручителю организации, право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной поручителю организации):

*Поручитель имеет право распоряжаться более чем пятьюдесятью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал подконтрольной организации.*

Размер доли участия поручителя в уставном капитале подконтрольной организации: *100%*

Размер доли обыкновенных акций подконтрольной организации, принадлежащих поручителю: *100%*

Размер доли подконтрольной организации в уставном капитале поручителя: **0%**

Размер доли обыкновенных акций поручителя, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности подконтрольной организации: **негосударственное пенсионное обеспечение, в том числе досрочное негосударственное пенсионное обеспечение и обязательное пенсионное страхование.**

Персональный состав совета директоров (наблюдательного совета) подконтрольной организации:

**Совет директоров:**

Фамилия, имя, отчество (если имеется)	Доля участия лица в уставном капитале поручителя, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций поручителя, %
<i>Мицц Дмитрий Борисович</i>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<i>Руднева Марина Валерьевна</i>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<i>Сидоров Николай Владимирович</i>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<i>Калинкина Мария Александровна</i>	<b>0%</b>	<b>0%</b>
<i>Коротких Ирина Александровна</i>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

**Коллегиальный исполнительный орган (правление, дирекция) не избран (не сформирован), поскольку его формирование не предусмотрено уставом организации.**

Единоличный исполнительный орган: **Генеральный директор Кумичев Алексей Евгеньевич**

Доля лица в уставном капитале поручителя - коммерческой организации: **лицо не имеет доли в уставном капитале поручителя.**

Доли принадлежащих указанному лицу обыкновенных акций поручителя: **лицо не имеет обыкновенных акций поручителя.**

## IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

### 4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

Информация за 9 месяцев 2016 и 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

В связи с тем, что основная деятельность Поручителя – исполнение функций холдинговой компании – операций, связанных с операционными продажами не проводилось. В связи с этим коэффициенты расчета эффективности продаж и оборачиваемости капитала к Поручителю не применимы.

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета в соответствии с МСФО	2015	2016
Норма чистой прибыли, %	(Чистая прибыль / Объем продаж) x 100	0,28	6,94
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	Объем продаж / Средняя величина активов	0,21	0,56
Рентабельность активов, %	((Чистая прибыль + Проценты уплаченные x (1 - (налог на прибыль/ прибыль до уплаты налогов))) / Средняя величина активов **) x 100	0,03	7,71
Рентабельность собственного капитала, %	(Чистая прибыль / Средняя величина собственного капитала) x 100	0,09	4,51
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату, долл. США	Непокрытый убыток прошлых лет + непокрытый убыток отчетного года	-	-
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	(Сумма непокрытого убытка на отчетную дату / Средняя величина активов) x 100	-	-

*\* Основной хозяйственной деятельностью Поручителя является деятельность, связанная с выполнением функций холдинговой компании и владением долями в любой форме и любого рода. Поручитель производственной деятельности не осуществляет, основной доход получал в форме дохода от финансовой деятельности и поэтому выручка в форме дохода от продажи товаров, продукции, работ и услуг у Поручителя отсутствует, в связи с чем выручка, валовая прибыль, коэффициент чистой прибыльности, рентабельность продукции, оборачиваемость капитала не рассчитывались.*

*\*\*Средняя величина активов представлена как среднеарифметическая валюта баланса*

Экономический анализ прибыльности/убыточности поручителя исходя из динамики приведенных показателей: *Поручитель финансово стабилен.*

Причины, которые, по мнению органов управления поручителя, привели к убыткам/прибыли поручителя, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности за каждый заверченный финансовый год (если поручитель осуществляет свою деятельность менее 5 лет): *Повышение показателей деятельности Поручителя в 2016 году по сравнению с предыдущим периодом обусловлено тем, что Поручитель провел ряд удачных операций на финансовом рынке, что положительно сказалось на результатах деятельности.*

*Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают. Особое мнение отдельных членов Совета директоров отсутствует.*

### 4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Информация за 9 месяцев 2016 и 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Динамика показателей, характеризующих ликвидность поручителя, за 2 последних завершенных финансовых года.

Наименование показателя	Рекомендуемая методика расчета в соответствии с МСФО	2015	2016
Чистый оборотный капитал, Доллары США	Оборотные активы – Текущие обязательства	106 328 799	626 954 197
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы / Текущие обязательства	1,27	2,08
Коэффициент быстрой ликвидности	(Денежные средства и их эквиваленты + Легкорезализуемые ценные бумаги + Дебиторская задолженность) / Текущие обязательства	1,06	1,54

Экономический анализ ликвидности и платежеспособности поручителя, достаточности собственного капитала поручителя для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов поручителя на основе экономического анализа динамики приведенных показателей с описанием факторов, которые, по мнению органов управления поручителя, оказали наиболее существенное влияние на ликвидность и платежеспособность поручителя в отчетном периоде:

*Значение коэффициента текущей активности находится в пределах допустимых значений и свидетельствует о достаточной активности использования заемных средств.*

*Значение коэффициента быстрой ликвидности находится в пределах допустимых значений и свидетельствует о хорошей платежеспособности Компании и о рациональной структуре капитала.*

*Мнения органов управления относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности Поручителя совпадают. Особое мнение отдельных членов Совета директоров отсутствует.*

#### 4.3. Финансовые вложения поручителя

Перечень финансовых вложений поручителя, которые составляют 5 и более процентов всех его финансовых вложений по состоянию на **31 декабря 2016 года**:

1) Вложения в эмиссионные ценные бумаги:

Вид ценных бумаг: *обыкновенные акции.*

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента: *компания CENTIMILA SERVICES LTD / "СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД".*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено учредительными документами.*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр*

ОГРН: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем компании не может быть присвоен основной государственный регистрационный номер. Компания зарегистрирована в соответствии с правом Республики Кипр Регистратором компаний Республики Кипр 17 декабря 2012 года за номером 316742.*

Государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг и даты государственной регистрации, регистрирующие органы, осуществившие государственную регистрацию выпусков эмиссионных ценных бумаг: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем, акциям компании не присваивались государственные регистрационные номера выпусков эмиссионных ценных бумаг.*

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: *12000 штук.*

**Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 12 000 Евро.**

Срок погашения: **отсутствует.**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя **760 764 433 долларов США.**

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **отсутствует.**

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества – эмитента, срок выплаты: **отсутствует.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **дивиденды не выплачивались**

В случае если величина вложений поручителя в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных поручителем: **величина вложений Поручителя в акции компании не увеличивалась – 22.06.2017 г. была доп. эмиссия 1 000 акций**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: **резервы Поручителем не создавались.**

Величина резерва под обесценение ценных бумаг: **резервы Поручителем не создавались.**

Вид ценных бумаг: **обыкновенные акции.**

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента: **TRIXTRU LTD**

Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено учредительными документами.**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Quijano Chambers, P.O. Box 3159, Road Town, Tortola, British Virgin Islands**

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **50 000 штук.**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **50 000 долларов США.**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя **110 842 280 долларов США.**

Срок погашения: **отсутствует.**

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **отсутствует.**

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества – эмитента, срок выплаты: **отсутствует.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **дивиденды не выплачивались**

В случае если величина вложений поручителя в акции акционерных обществ увеличилась в связи с увеличением уставного капитала акционерного общества, осуществленным за счет имущества такого акционерного общества, указывается количество и номинальная стоимость (сумма увеличения номинальной стоимости) таких акций, полученных поручителем: **величина вложений Поручителя в акции компании не увеличивалась.**

Информация о созданных резервах под обесценение ценных бумаг: **резервы Поручителем не создавались.**

Величина резерва под обесценение ценных бумаг: **резервы Поручителем не создавались.**

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента: **FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED** Сокращенное фирменное наименование: **не предусмотрено учредительными документами.**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место**

*нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 883rd floor 1077, Nicosia, Cyprus*

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **13 000 штук.**

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: **13 000 Евро**

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя **587 872 030 долларов США.**

Срок погашения: **отсутствует.**

Размер фиксированного процента или иного дохода по облигациям и иным долговым эмиссионным ценным бумагам или порядок его определения, срок выплаты: **отсутствует.**

Размер дивиденда по привилегированным акциям или порядок его определения в случае, когда он определен в уставе акционерного общества – эмитента, срок выплаты: **отсутствует.**

Размер объявленного дивиденда по обыкновенным акциям (при отсутствии данных о размере объявленного дивиденда по обыкновенным акциям в текущем году указывается размер дивиденда, объявленного в предшествующем году), срок выплаты: **дивиденды не выплачивались**

2) Неэмиссионные ценные бумаги:

**У Поручителя отсутствуют вложения в неэмиссионные ценные бумаги, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату завершения отчетного периода.**

3) Иные финансовые вложения поручителя:

**У Поручителя отсутствуют иные финансовые вложения, которые составляют 10 и более процентов всех его финансовых вложений на дату завершения отчетного периода.**

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции:

Эмиссионные ценные бумаги: **убытков не прогнозируется.**

Неэмиссионные ценные бумаги: **убытков не прогнозируется.**

Иные финансовые вложения: **убытков не прогнозируется.**

Информация об убытках (оценка поручителя по финансовым вложениям, отраженным в бухгалтерской (финансовой) отчетности поручителя за на дату завершения отчетного периода: **убытки отсутствуют.**

**Указываются стандарты (правила) бухгалтерской отчетности, в соответствии с которыми поручитель произвел расчеты, отраженные в настоящем пункте ежеквартального отчета: расчеты производились в соответствии с МСФО 32 "Финансовые инструменты: раскрытие и представление информации", МСФО 39 "Финансовые инструменты. Порядок учета и оценки финансовых инструментов".**

В случае если средства поручителя размещены на депозитных или иных счетах в банках и иных кредитных организациях, лицензии которых были приостановлены либо отозваны, а также в случае если было принято решение о реорганизации, ликвидации таких кредитных организаций, о начале процедуры банкротства либо о признании таких организаций несостоятельными (банкротами), приводятся сведения о величине убытков (потенциальных убытков) в связи с наступлением таких событий: **такие убытки (потенциальные убытки) отсутствуют.**

#### **4.4. Нематериальные активы поручителя**

Информация о составе, о первоначальной (восстановительной) стоимости нематериальных активов и величине начисленной амортизации за каждый заверченный финансовый год: **у Поручителя отсутствуют (отсутствовали) нематериальные активы.**

**Нематериальные активы не вносились в уставный капитал и не поступали в безвозмездном порядке.**

Стандарты (правила) бухгалтерского учета, в соответствии с которыми поручитель представляет информацию о своих нематериальных активах: **Международные стандарты финансовой отчетности.**

#### **4.5. Сведения о политике и расходах поручителя в области научно-технического развития, в**

**отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

**4.8. Конкуренты поручителя**

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

## V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления поручителя, органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) поручителя

### 5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя

*Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили*

### 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления поручителя

Персональный состав органов управления поручителя:

*Совет директоров*

### 5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления поручителя

Персональный состав органов управления поручителя:

*Совет директоров*

ФИО: *Миц Дмитрий Борисович*

Год рождения: *1981*

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
01.02.2017	по настоящее время	АО «НПФ «Социальное развитие»	Член Совета директоров
06.09.2016	13.12.2016	АО "НПФ "Наше Будущее"	Член Совета директоров
06.09.2016	по настоящее время	АО «НПФ «Образование»	Член Совета директоров
06.09.2016	13.12.2016	АО "НПФ "УРАЛСИБ"	Член Совета директоров
18.03.2016	по настоящее время	ПАО «Промсвязьбанк»	Член Совета директоров
10.08.2016	по настоящее время	ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ»	Председатель Совета директоров
28.01.2016	по настоящее время	ООО «Эссет менеджмент»	Член Совета директоров
16.09.2014	до 25.11.2015 (до реорганизации в форме присоединения к ООО «РУВЕР»)	ООО «Тринити»	Генеральный директор
30.06.2015	– по настоящее время	АО «НПФ «БУДУЩЕЕ» (переименовано из ОАО "НПФ "БЛАГОСОСТОЯНИЕ ОПС")	Член Совета директоров
13.03.2015	13.06.2016	Общество с ограниченной	Генеральный директор

		<i>ответственностью "РУВЕР", АО «ФГ БУДУЩЕЕ» после реорганизации в форме преобразования</i>	
14.05.2015	<i>по настоящее время</i>	АО «НПФ «Телеком-Союз»	<i>Председатель Совета директоров</i>
2013	<i>– по настоящее время</i>	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»	<i>Директор, член Совета директоров</i>
2011	<i>по настоящее время</i>	Закрытое акционерное общество «О-1 Девелопмент» (переименовано 01.08.2011г. в Закрытое акционерное общество О1 Пропертиз Менеджмент)	<i>Президент</i>
2011	<i>по настоящее время</i>	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД»	<i>Председатель Совета директоров</i>
2006	2011	ООО ФК «ОТКРЫТИЕ»	<i>Старший управляющий директор</i>
2010	<i>по настоящее время</i>	ДПК "Бужаровский уезд"	<i>Член Правления</i>

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале поручителя, а также не имеет обыкновенных акций поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: **сын Председателя Совета директоров Поручителя Минца Б.И.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

**Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.**

ФИО: **Минц Борис Иосифович**  
(председатель)

Год рождения: **1958**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в обществе и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
30.06.2016	по настоящее время	Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "БУДУЩЕЕ"	Член Совета директоров
19.04.2016	по настоящее время	ПАО "ФГ БУДУЩЕЕ"	Президент
30.06.2014	10.03.2016	АО "НПФ "СтальФонд"	Член Совета Директоров
11.04.2016	18.04.2016	ООО "РУВЕР"	Президент
2013	2015	Представительство Акционерной компании с ограниченной ответственностью О1 Груп Оверсиз Лимитед в Москве, Россия	Президент
2012	по настоящее время	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»	Директор, Председатель Совета директоров
2004	2012	ООО ФК «ОТКРЫТИЕ», реорганизовано в ОАО ФК «ОТКРЫТИЕ»	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: *лицо не имеет доли участия в уставном капитале поручителя, а также не имеет обыкновенных акций поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции*

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: *лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции.*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: *отец Члена Совета директоров Поручителя - Минца Д.Б.*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти:

*Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

*Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.*

ФИО: Дэвид Диллон  
Год рождения: 1981

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в организации, предоставившей обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2015	<i>по настоящее время</i>	<i>Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»</i>	<i>Директор, член Совета директоров</i>
09.2008	10.2014	<i>Panglobe Services Limited</i>	<i>Менеджер Бухгалтерского и правового управления</i>
11.2014	<i>настоящее время</i>	<i>O1 Advisory LTD</i>	<i>Управляющий директор</i>

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: *лицо не имеет доли участия в уставном капитале Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции*

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: *лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции.*

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: *такие связи отсутствуют*

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: *Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): *Лицо указанных должностей не занимало*

*Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.*

ФИО: *Елена Адамович Хаджиконстанти / Elena Adamovich Hadjiconstanti*

Год рождения: *1978*

Образование: *высшее*

Все должности, занимаемые данным лицом в организации, предоставившей обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
11.2016	<i>настоящее время</i>	<i>Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»</i>	<i>Главный бухгалтер/Директор, член Совета директоров</i>

2014	2016	Archicert Ltd, Cyprus	Главный бухгалтер
2005	2014	KPMG Ltd, Cyprus	Старший супервайзер по аудиту

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: **родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

**Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.**

ФИО: **Карина Столбовских**

Год рождения: **1989**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в организации, предоставившей обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
06.2017	Настоящее время	"О1 ГРУП ЛИМИТЕД"	Директор, член Совета директоров
12/2016	Настоящее время	"О1 ГРУП ЛИМИТЕД"	Корпоративный администратор
02/2015	12/2016	Cyworld Wealth Limited	Корпоративный администратор
05/2012	08/2014	Christodoulos G. Vassiliades & CO. LLC	Корпоративный администратор

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: **такие связи отсутствуют**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

**Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.**

ФИО: **Елена Гука**

Год рождения: **1979**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в организации, предоставившей обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
07.2010	07.2012	<i>Bizserve Consultants Limited</i>	<i>Корпоративный юрист и портфельный менеджер</i>
07.2012	06.2013	<i>Enternal Investments Limited</i>	<i>Корпоративный менеджер</i>
06.2013	06.2015	<i>Topcare Corporate Services Limited</i>	<i>Менеджер комплайнс контроля и права</i>
01.2015	02.2016	<i>O1 GROUP MANAGEMENT LIMITED</i>	<i>Глава офиса</i>
11.2015	<i>Настоящее время</i>	<i>Акционерная компания с ограниченной ответственностью "O1 ГРУП ЛИМИТЕД"</i>	<i>Юрист/Директор, Член Совета директоров</i>

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции.**

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя

и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции.**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: **: такие связи отсутствуют.**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

**Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.**

ФИО: **Руднева Марина Валерьевна**

Год рождения: **1980**

Образование: **высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в организации, предоставившей обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
23.05.2012	14.10.2016	Представительство Акционерной компании с ограниченной ответственностью О1 Груп Оверсиз Лимитед в Москве, Россия	Глава Представительства
01.02.2016	Настоящее время	Представительство Акционерной компании с ограниченной ответственностью О1 Груп Оверсиз Лимитед в Москве, Россия	Управляющий директор
23.03.2016	Настоящее время	АО "НПФ "Телеком-Союз"	Член Совета директоров
06.09.2016	13.12.2016	АО "НПФ "УРАЛСИБ"	Член Совета директоров
14.06.2016	Настоящее время	ПАО "ФГ БУДУЩЕЕ"	Генеральный директор
10.08.2016	Настоящее время	ПАО "ФГ БУДУЩЕЕ"	Член Совета директоров
06.09.2016	Настоящее время	АО «НПФ «Образование»	Член Совета директоров
06.09.2016	13.12.2016	АО "НПФ "Наше Будущее"	Член Совета директоров
23.01.2017	Настоящее время	Акционерная компания с ограниченной ответственностью "О1 ГРУП ЛИМИТЕД"	Директор, член Совета директоров
01.02.2017	Настоящее время	АО «НПФ «Социальное развитие»	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале поручителя, являющегося коммерческой организацией, а для поручителей, являющихся акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу

обыкновенных акций поручителя и количества акций поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Доли участия такого лица в уставном капитале дочерних и зависимых обществ поручителя, а для тех дочерних и зависимых обществ поручителя, которые являются акционерными обществами, - также доли принадлежащих такому лицу обыкновенных акций дочернего или зависимого общества поручителя и количества акций дочернего или зависимого общества поручителя каждой категории (типа), которые могут быть приобретены таким лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам дочернего или зависимого общества поручителя: **лицо не имеет доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Поручителя, а также не имеет обыкновенных акций дочерних и зависимых обществ Поручителя и опционов, позволяющих приобрести указанные акции**

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: **родственные связи отсутствуют**

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: **Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось**

Сведений о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): **Лицо указанных должностей не занимало**

**Вышеуказанный директор не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета) и не является независимым.**

Дополнительная информация:

**\*) Указанные члены Совета директоров Поручителя в соответствии с Уставом Поручителя именуется директорами. Наименования «Директор» и «член Совета директоров» в контексте настоящего ежеквартального отчета являются равнозначными.**

**Единоличный исполнительный орган не предусмотрен.**

### **5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления поручителя**

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента). Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Размер вознаграждения, льгот (или) компенсации расходов Директоров:

**Борис Миц – 10 000 евро (ежемесячное вознаграждение за услуги в качестве директора компании и Председателя совета директоров компании, начиная с 1 декабря 2015 года)**

**Дмитрий Миц – вознаграждения отсутствуют**

**Елена Адамович Хаджиконстанти – 5 000 евро (ежемесячное вознаграждение в качестве сотрудника компании с 21 апреля 2016 года)**

**Елена Гиука – 2 275 евро (ежемесячное вознаграждение в качестве сотрудника компании с 1 февраля 2016 года)**

**Карина Столбовских - 2 000 евро (ежемесячное вознаграждение в качестве сотрудника компании с 13 декабря 2016 года)**

**Дэвид Диллон – вознаграждения отсутствуют**

**Марина Руднева – вознаграждения отсутствуют**

Дополнительно указываются сведения о принятых уполномоченными органами управления поручителя решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: **На каждого действующего Директора Поручителя существует Резолюция о назначении. Все условия, включая размер вознаграждения, компенсации расходов и прочие вопросы, связанные с исполнением**

*Директором своих обязанностей, содержатся в Terms of Reference for the Board/Положение о Совете директоров, утвержден Советом директоров Поручителя, Резолюция № б/н от 01.01.2016 г. Дополнительно на каждого Директора может составляться Письмо с условиями или Трудовой договор.*

#### **5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя**

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами поручителя: *внутренний постоянно действующий орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не предусмотрен учредительными документами поручителя.*

Сведения об организации системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя (внутреннего аудита), в том числе:

информация о наличии службы внутреннего аудита, (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя), ее количественном составе и сроке ее работы: *такая служба отсутствует.*

основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа), ее подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления Поручителя и советом директоров (наблюдательным советом) Поручителя: *такая служба отсутствует.*

взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора поручителя: *служба внутреннего аудита отсутствует.*

Сведения о наличии внутреннего документа поручителя, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: *такие документы поручителем не утверждались.*

#### **5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя**

**Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью: учредительными и внутренними документами поручителя не предусмотрено наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя.**

*У Поручителя не сформированы органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, а также не созданы отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя и отдельное структурное подразделение (служба) внутреннего аудита, в связи с этим сведения приводятся по конкретному сотруднику, отвечающему за управление рисками и внутреннему контролю – Риск-менеджеру.*

**ФИО: Гиоргос Папастилиану / Giorgos Papastylianou**

**Год рождения: 1976**

**Образование: высшее**

*Все должности, занимаемые данным лицом в организации, предоставившей обеспечение, и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству*

<b>Период</b>		<b>Наименование организации</b>	<b>Должность</b>
<b>с</b>	<b>по</b>		
2017	настоящее время	Акционерная компания с ограниченной ответственностью "O1 ГРУП ЛИМИТЕД"	Менеджер по управлению рисками (Риск-менеджер)
2015	настоящее время	Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД»	Менеджер по управлению рисками
2008	2014	PwC Cyprus	Старший менеджер

*Доля участия в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение/обыкновенных акций не имеет*

*Доля участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ лица, предоставившего обеспечение: Лицо указанных долей не имеет*

*Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления лица, предоставившего обеспечение, и (или) органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью лица, предоставившего обеспечение: Указанных родственных связей нет*

*Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти: Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось*

*Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве): Лицо указанных должностей не занимало*

**5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя**

*Информация не указывается по физическому лицу, отвечающему за управление рисками и внутренний контроль.*

*Иные сведения не приводятся, поскольку у Поручителя отсутствуют органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.*

**5.7. Данные о численности и обобщенные данные об образовании и о составе сотрудников (работников) поручителя, а также об изменении численности сотрудников (работников) поручителя**

Информация за 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Наименование показателя	2016
Средняя численность работников, чел.	6
Доля работников поручителя, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, Евро	-
Выплаты социального характера работников за отчетный период, Евро	-

В случае если изменение численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период является для поручителя существенным, указываются факторы, которые, по мнению поручителя, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности поручителя.

**Изменения численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период отсутствовали.**

Сведения о сотрудниках (работниках) поручителя, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность поручителя (ключевые сотрудники): **отсутствуют**

Профсоюзный орган, созданный сотрудниками (работниками) поручителя: **отсутствует**

**5.8. Сведения о любых обязательствах поручителя перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале поручителя**

Соглашения или обязательства поручителя, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) поручителя в его уставном капитале: **отсутствуют**

Доля участия в уставном капитале поручителя (количество обыкновенных акций поручителя - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) поручителя: **отсутствует**

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) поручителя опционов поручителя: **отсутствуют**

## **VI. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

### **6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя**

Общее количество участников поручителя: *один*.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров Поручителя: *один*.

Общее количество номинальных держателей акций поручителя: *номинальные держатели отсутствуют*.

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров поручителя (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям поручителя и для составления которого номинальные держатели акций поручителя представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями поручителя), с указанием категорий (типов) акций поручителя, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка: *список владельцев обыкновенных именных акций поручителя, составленный по состоянию на дату настоящего ежеквартального отчета, состоит из одного лица*.

### **6.2. Сведения об участниках (акционерах) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих их лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций.**

Участники (акционеры) поручителя, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Участники (акционеры) поручителя, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

**Полное фирменное наименование: "ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД"/ VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование): *не предусмотрено учредительными документами компании акционера*.

**Место нахождения: Stasinou, 8 PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, Flat/Office 402, 1060, Nicosia, Cyprus / Стасину, 8 ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402, 1060, Никосия, Кипр.**

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника (акционера) Поручителя в уставном капитале Поручителя, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента.

Размер доли участника (акционера) Поручителя в уставном капитале Поручителя: *участнику (акционеру) принадлежит 100% в уставном капитале поручителя*.

Размер доли принадлежащих участнику (акционеру) Поручителя обыкновенных акций эмитента: *участник (акционер) поручителя не обладает обыкновенными акциями эмитента*.

Лица, контролирующие участника (акционера) поручителя, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а в случае отсутствия таких лиц - по каждому из лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала такого участника (акционера) поручителя или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:

Фамилия, Имя, Отчество: *Hermes Stephanou / Гермес Стефану*

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) поручителя по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): *компания, контролирующая участника (акционера) Поручителя: осуществляет прямой контроль*.

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) поручителя, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) поручителя,

заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя): **осуществляет контроль на основании 100% участия в уставном капитале юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя.**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) поручителя, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя): **физическое лицо, контролирующее участника (акционера) Поручителя, обладает правом распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя.**

Лица, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника (акционера) поручителя, который владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) поручителя, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) поручителя: **размер доли, принадлежащей Hermes Stephanou / ГермЕС Стефану в уставном капитале ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД./ VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED, составляет 100%**

**размер доли принадлежащих Hermes Stephanou / ГермЕС Стефану обыкновенных акций ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД./ VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED составляет 100%, количество акций – 1 000 штук.**

размер доли такого лица в уставном капитале поручителя, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций поручителя: **Hermes Stephanou / ГермЕС Стефану не обладает долей в уставном капитале Поручителя и обыкновенными акциями Поручителя.**

иные сведения, указываемые поручителем по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

Сведения о номинальном держателе акций поручителя, на имя которого в реестре акционеров поручителя зарегистрировано не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций поручителя: **такой номинальный держатель отсутствует.**

### **6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале поручителя, наличии специального права ("золотой акции")**

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале поручителя и специальных правах:

Размер доли уставного капитала поручителя, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **отсутствует.**

Полное фирменное наименование (для юридического лица - коммерческой организации) или наименование (для юридического лица - некоммерческой организации), место нахождения либо фамилия, имя, отчество (для физического лица) управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) поручителя: **отсутствует.**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении поручителем - акционерным обществом ("золотой акции"): **право «золотой акции» отсутствует.**

Срок действия специального права («золотой акции»): **отсутствует.**

### **6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя**

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом поручителя: **учредительные документы поручителя не содержат таких ограничений.**

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале поручителя, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: **поручитель не является юридическим лицом, созданным в соответствии с**

законодательством Российской Федерации, в связи с чем к поручителю не применимы ограничения, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале поручителя: *пунктами 33-38 устава Поручителя предусмотрено преимущественное право приобретения акционерами Поручителя акций, отчуждаемых иными акционерами Поручителя.*

**6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) поручителя, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций**

Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников поручителя, проведенном за заверченный финансовый год и последний отчетный период, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний: *такие списки не*

*С 05.11.2014 по настоящее время единственным акционером поручителя является компания ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД / VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED*

Полное фирменное наименование: *ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД / VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED*

Сокращенное фирменное наименование: *не предусмотрено учредительными документами подконтрольной организации.*

ИНН: *отсутствует.*

ОГРН: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем компания не может быть присвоен основной государственный регистрационный номер.*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Стасину, 8 ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402, 1060, Никосия, Кипр.*

**6.6. Сведения о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность**

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных поручителем сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации [иным применимым законодательством] сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления поручителя, по итогам отчетного квартала.

*Поручителем не совершались сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, поскольку директорами Поручителя, как это предусмотрено статьей 191 Закона о Компаниях (Гл. 113) Республики Кипр (со всеми изменениями и дополнениями), а также уставом и учредительным договором Компании, не декларировалось когда-либо наличие личного интереса в совершаемой директором (-ами) Поручителя сделке(-ах).*

**6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности**

Информация за 9 месяцев 2017 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Общая сумма дебиторской задолженности поручителя с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности.

Наименование показателя	2015	2016
Общая сумма дебиторской задолженности, доллары США	392 903 073	870 133 315
в т. ч. просроченная дебиторская задолженность, доллары США	-	-

Структура дебиторской задолженности поручителя

Наименование показателя	2015	2016
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, долл. США	392 903 073	870 133 315
в том числе просроченная, долл. США	-	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США.	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США	-	-
Прочая дебиторская задолженность, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США.	-	-
<b>Итого, долл. США</b>	<b>392 903 073</b>	<b>870 133 315</b>
<b>в том числе итого просроченная, долл. США</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за последний завершённый финансовый год:

Отчетный период: **2016 год**

Полное и сокращенное фирменные наименования: **Goldman Sachs International**

Место нахождения: **Peterborough Court, 133 Fleet Street, London EC4A 2BB, United Kingdom**

ИНН (если применимо): **не применимо,**

ОГРН (если применимо): **не применимо**

Сумма дебиторской задолженности: **200 000 000 Долларов США.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченная дебиторская задолженность отсутствует**

Отчетный период: **2016 год**

Полное и сокращенное фирменные наименования: **RELIANCE OVERSEAS LTD**

Место нахождения: **Cassia Court, Suite 716, Market Street, Camana Bay, Grand Cayman KY1-9006, Cayman Islands**

ИНН (если применимо): **не применимо,**

ОГРН (если применимо): **не применимо**

Сумма дебиторской задолженности: **591 154 964 Долларов США.**

Размер и условия просроченной дебиторской задолженности (процентная ставка, штрафные санкции, пени): **просроченная дебиторская задолженность отсутствует**

В случае если дебитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, является аффилированным лицом, указывается на это обстоятельство.

**У Поручителя отсутствуют дебиторы, на долю каждого из которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, и которые бы являлись аффилированным лицом Поручителя.**

## **VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация**

### **7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.**

а) Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

*Поручитель не обязан составлять годовую бухгалтерскую отчетность в соответствии с требованиями российского законодательства.*

б) Годовая бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

*Финансовая отчетность Поручителя за 2016 год прилагается.*

### **7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний заверченный отчетный квартал**

Состав квартальной бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) Указывается состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;

*Поручитель не обязан составлять квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.*

б) при наличии у поручителя квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно представляется такая квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя на русском языке за последний заверченный отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий

*Поручитель не обязан составлять квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.*

### **7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность поручителя за три последних заверченных финансовых года или за каждый заверченный финансовый год**

Состав сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента за последний заверченный финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности. В случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, подлежащая включению в ежеквартальный отчет, должна быть проверена привлеченным для этих целей аудитором, а соответствующее заключение аудитора приложено к представляемой годовой сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности

*Поручитель не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.*

б) при наличии у эмитента годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, эмитент представляет такую консолидированную финансовую отчетность на русском языке за последний заверченный финансовый год. К представляемой годовой консолидированной финансовой отчетности прилагается заключение аудитора (аудиторов). При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая консолидированная финансовая отчетность. В случае представления годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой

отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, сводная бухгалтерская отчетность эмитента за соответствующие периоды, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, может не представляться  
***Поручитель не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.***

#### **7.4. Сведения об учетной политике поручителя**

Основные положения учетной политики поручителя, самостоятельно определенной поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета поручителя:

***Финансовая отчетность готовится по правилам учета по фактическим затратам за истекший период, а также в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по международным стандартам финансовой отчетности и Постоянным комитетом по интерпретациям.***

#### **7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж**

***Поручитель не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)***

#### **7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества поручителя после даты окончания последнего завершенного финансового года**

***Поручитель не имеет недвижимого имущества***

#### **7.7. Сведения об участии поручителя в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя**

Сведения об участии поручителя в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя:

***С даты регистрации Поручитель не участвовал/не участвует в судебных процессах в качестве истца либо ответчика, участие в которых могло (может) существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Поручителя.***

## **VIII. Дополнительные сведения о Поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах**

### **8.1. Дополнительные сведения о поручителе**

#### **8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя**

Размер уставного капитала поручителя на последний отчетный период: **13 000 Евро**.

Для акционерного общества - разбивка уставного капитала поручителя на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале поручителя: **все акции поручителя являются обыкновенными, общая номинальная стоимость всех обыкновенных акций поручителя составляет 13 000 Евро, 100% обыкновенных акций составляют 100% уставного капитала поручителя.**

В случае если акции поручителя обращаются за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского поручителя), указывается на это обстоятельство и дополнительно раскрываются: **акции поручителя не обращаются за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг.**

#### **8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя**

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

#### **8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя**

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

#### **8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых О1 Груп владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций**

Список коммерческих организаций, в которых лицо, предоставившее обеспечение, на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: **TRIXTRU LTD/ "ТРИКСТРУ ЛТД"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Quijano Chambers, P.O. Box 3159, Road Town, Tortola, British Virgin Islands/ Квиджано Чэмберз, а/я 3159, Род-Таун, Тортола, Британские Виргинские острова**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

2. Полное фирменное наименование: **CENTIMILA SERVICES LTD/ "СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля акций, принадлежащих лицу, предоставившему обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

3. Полное фирменное наименование: **01 GROUP MANAGEMENT LIMITED / «01 ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД»**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

4. Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ФинСтандарт»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ФинСтандарт»**

Место нахождения: **Россия, 115054, г. Москва, ул. Валовая, д. 26**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **12,5%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

5. Полное фирменное наименование **01 GROUP SECRETARIES LIMITED / "01 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

6. Полное фирменное наименование **GROUAM LIMITED / "ГРУАМ ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **99,9%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

7. Полное фирменное наименование **SENTRADO HOLDINGS LTD / "СЕНТРАДО ХОЛДИНГЗ ЛТД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077,*

### **Никосия, Кипр**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **6%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

8. Полное фирменное **Общество с ограниченной ответственностью "ДаблЮ"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ДаблЮ"**

Место нахождения: **по Уставу: город Москва, Российская Федерация**

в ЕГРЮЛ: **Россия, г. Москва, 115054, ул. Пятницкая, д. 71/5, стр. 3, этаж 5, офис № 511**

ИНН: **7718283799**

ОГРН: **5157746039017**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

9. Полное фирменное наименование **ENEGRU LIMITED / "ЭНЕГРУ ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

10. Полное фирменное наименование **FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED («ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД»)** (прежнее наименование **RENSETLO INVESTMENTS LIMITED / РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД**)

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля акций, принадлежащих лицу, предоставившему обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

11. Полное фирменное наименование **BURAN VENTURE CAPITAL LTD./ БУРАН ВЕНЧЕР КЭПИТАЛ ЛТД.**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является : Trident Chambers, PO Box 146, Road Town, Tortola, British Virgin Islands / Триденнт Чэмберс, п/я 146, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские острова**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде)

коммерческой организации: **24,24% акций**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

12. Полное фирменное наименование **EG Capital Advisors Designated Activity Company / "ИДЖИ Кэпитал Эдвайзорз Десигнейтед Активити Компани"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является 2nd Floor, Palmerston House, Fenian Street, Dublin 2 / 2-й этаж, Палмерстон Хауз, Фениан Стрит, Дублин 2**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **8%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

13. Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Негосударственный пенсионный фонд "Социальное развитие"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО «НПФ «Социальное развитие»**

ИНН (если применимо): **4826021717**

ОГРН (если применимо): **114480000553**

Место нахождения: **Российская Федерация, г. Липецк, улица Фрунзе, д.6А**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

14. Полное фирменное наименование **CARVEYON LTD / "КАРВЕЙОН ЛТД"**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Dramas 2, 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Драмас 2, 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **19%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

#### **8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем**

Сведения по каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов поручителя по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный квартал, предшествующий совершению сделки: **Существенных сделок у Поручителя за указанный период не было**

#### **8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя**

**На отчетную дату кредитные рейтинги отсутствуют.**

#### **8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя**

**Уставный капитал поручителя составляют исключительно обыкновенные акции**

Категория акций – **акции обыкновенные;**

Номинальная стоимость каждой акции – **1 евро;**

Количество акций, находящихся в обращении- **13 000 шт.;**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе

размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется) **таких акций не имеется;**

Количество объявленных акций: **объявленные акции отсутствуют;**

Количество акций, находящихся на балансе поручителя: **у Поручителя отсутствуют на балансе собственные акции;**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам поручителя – **0 шт.;**

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: **в соответствии с законодательством Республики Кипр государственной регистрации акций не требуется.**

Права, предоставляемые обыкновенными акциями их владельцам в соответствии с Уставом Общества и законодательством Республики Кипр:

- **право акционера - владельца обыкновенных акций на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;**
- **право акционера на получение объявленных дивидендов;**
- **право акционера на приобретение дополнительно размещаемых Поручителем акций пропорционально количеству акций, которыми владеет акционер;**
- **преимущественное право акционера на приобретение по справедливой оценке акций Поручителя, отчуждаемых акционерами Поручителя иным акционерам Поручителя или третьим лицам;**
- **права акционера на получение части имущества Поручителя в натуре или в денежном выражении в случае ликвидации Поручителя.**

**8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг поручителя, за исключением акций поручителя**

**8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)**

**Не выпускались**

**8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными**

**Не выпускались**

**8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям поручителя с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям поручителя с обеспечением**

**Облигаций с обеспечением поручитель не размещал.**

**8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям поручителя с ипотечным покрытием**

**Поручитель не размещал облигации с ипотечным покрытием**

**8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям поручителя с заложенным обеспечением денежными требованиями**

**Поручитель не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями**

**8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги поручителя**

**Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили**

**8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам**

**Настоящее положение не применимо, т.к. законодательством Республики Кипр меры валютного контроля не определены законодательными актами.**

**8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя**

*Дивиденды по акциям поручителя не объявлялись и не выплачивались за все время существования поручителя*

*Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.*

**8.8. Иные сведения**

Иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами: *иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами отсутствуют.*

Иная информация о поручителе и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах ежеквартального отчета ценных бумаг: *иная информация о поручителе и его ценных бумагах отсутствует*

*Каждая страница скреплена круглой печатью Удостоверяющего чиновника*

**«O1 ГРУП ЛИМИТЕД»  
/O1 GROUP LIMITED/**

**ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

# «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ  
Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

СОДЕРЖАНИЕ	СТРАНИЦА
•	
Совет директоров и прочие должностные лица	1
Отчет совета директоров	2-3
Заключение независимого аудитора	4-7
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	8
Отчет о финансовом положении	9-10
Отчет об изменениях в капитале	11
Отчет о движении денежных средств	12-13
Примечания к финансовой отчетности	14-37

## «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

### СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРОЧИЕ ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА

#### Совет директоров:

Карина Столбовских (назначена 6 июня 2017 г.)  
Марина Руднева (назначена 23 января 2017 г.)  
Елена Адамович Хаджиконстанти (назначена 8 ноября 2016 г.)  
Дэвид Диллон  
Елена Гиука  
Дмитрий Минц  
Борис Минц  
Иоанна Саввиду (подала в отставку 6 июня 2017 г.)  
Илария Несторос (подала в отставку 8 ноября 2015 г.)

#### Секретарь Компании:

«О1 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД» /O1 GROUP SECRETARIES LIMITED/  
Арх. Макариу III,  
88 3-й этаж,  
1077, Никосия, Кипр

#### Независимые аудиторы:

«БДО Лтд» /BDO Ltd/  
Дипломированные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы  
236 Строволу Авеню  
п.и. 2048 Строволос  
Никосия, Кипр,

#### Зарегистрированный офис:

Арх. Макариу III  
88 3-й этаж,  
1077, Никосия,  
Кипр

#### Банки:

Филиал Центральный ПАО Банка «ФК Открытие» Банк « (до 19.09.2016 г. публичное акционерное общество «Ханты-Мансийский банк Открытие», до 05.11.2014 акционерное общество «Банк ОТКРЫТИЕ»)  
ПАО Банк «ФК Открытие»  
(ранее «НОМОС-БАНК» (открытое акционерное общество)  
«ЮБиЭс АГ» /UBS AG/  
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК (публичное акционерное общество)  
РИГЕНСИС БАНК АС /RIGENSIS BANK AS/  
РКБ Банк Лтд /RCB Bank Ltd/  
ОАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», Отделение на Кипре  
«ДжейПи Морган АГ» - Франкфурт /JP Morgan AG - Frankfurt/  
ПАО «БИНБАНК» /B&N BANK/  
«Ронин Юроп Лимитед» /Ronin Europe Limited/  
АО «Открытие Брокер»  
ООО «АТОН»

# «O1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

## ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров представляет свой отчет и аудированную финансовую отчетность Компании за год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

### Основная деятельность и характер операций Компании

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, торговле финансовыми инструментами, а также в предоставлении финансовых услуг связанным и третьим сторонам.

### Оценка текущего положения, будущего развития, и показателей деятельности Компании

Развитие Компании по состоянию на настоящий момент, финансовые результаты и положение, представленные в финансовой отчетности, рассматриваются как удовлетворительные.

### Основные риски и неопределенности

Основные риски и неопределенности, с которыми сталкивается Компания, рассматриваются в примечаниях 3 и 26 финансовой отчетности.

### Наличие филиалов

У Компании нет филиалов.

### Риск процентной ставки

Риск процентной ставки является риском того, что стоимость финансовых инструментов будет колебаться по причине изменения рыночных процентных ставок. Займы, выданные по плавающим ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по поступлениям денежных средств. Займы, выданные по фиксированным ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по справедливой стоимости. Руководство Компании на постоянной основе отслеживает колебания процентных ставок и действует соответствующим образом.

### Кредитный риск

Кредитный риск заключается в том, что контрагент не выполнит свои обязательства по финансовому инструменту или договору, что приведет к финансовому убытку. Компания подвергается кредитному риску в своей операционной деятельности, - в основном, по торговой дебиторской задолженности и финансовой деятельности, включая банковские вклады и операции в иностранной валюте и прочие финансовые инструменты.

### Риск ликвидности

Риск ликвидности является риском, возникающим тогда, когда сроки платежей по активам и обязательствам не совпадают. Несовпадающая позиция потенциально увеличивает прибыльность, но может также усилить риск убытков. Компания имеет процедуры, нацеленные на минимизацию убытков, такие как поддержание наличия достаточных денежных средств и иных высоколиквидных краткосрочных активов, а также наличие адекватной суммы предоставленных кредитных линий.

### Результаты

Результаты Компании за год приведены на с. 7

### Дивиденды

10 марта 2016 г. Компания объявила на общем собрании о выплате окончательных дивидендов на сумму 5 000 000 долл. США (2015 г.: ноль долл. США).

### Акционерный капитал

За отчетный год изменения в акционерном капитале Компании не производились.

### Собственные акции, выкупленные у акционеров

Компания не выкупала свои акции ни напрямую, ни через иное лицо, действующего от собственного имени или от имени Компании.

### Совет директоров

Члены Совета директоров Компании по состоянию на 21 декабря 2016 г. и на дату настоящего отчета

## «O1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

указаны на с. 1.

В соответствии с Уставом Компании, все директора, являющиеся на настоящий момент членами Совета Директоров, остаются в должности.

Существенных изменений в распределении полномочий и в вознаграждении Совета Директоров не было.

### **События после отчетного периода**

Существенные события, произошедшие после окончания отчетного периода, описаны в примечании 30 к финансовой отчетности.

### **Независимые аудиторы**

Независимые аудиторы, компания «БДО Лтд» /BDO Ltd/, выразили свое желание остаться в должности, на Годовом общем собрании будет предложено принять решение, предоставляющее Совету директоров полномочие по назначению их вознаграждения.

По распоряжению Совета директоров,

- *подпись* -

Елена Гиука

Директор

Никосия, Кипр,

29 июня 2017 г.

*Штамп:* Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Елена Гиука*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ *29 июня 2017 года*.

Деметра Георгиаду

УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ – КИПР

- *подпись* -

*Круглая печать:* Удостоверяющий чиновник

*Марка гербового сбора достоинством 2 евро*

*Штамп:* Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-же Деметре Георгиаду, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника, и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР

-*подпись*-

Дата 28 июля 2017 г.

Региональный чиновник Никосии

С. ЦИОНИ

*Круглая печать:* Региональный чиновник Никосии

*Марка гербового сбора достоинством 2 евро*

АПОСТИЛЬ	
(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)	
1. Страна: КИПР	
Настоящий официальный документ	
2. подписан: С.ЦИОНИ	
3. выступающим в качестве: Регионального чиновника	
4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника	
Удостоверено	
5. в Никосии	6. 28 июля 2017 г.
7. Д. КАЦАРА	
8. Ник МЮОП №: 167418/17	
9. Печать/штамп:	10. Подпись: - <i>подпись</i> -
	Постоянный Секретарь
Министерство Юстиции и Общественного порядка	
<i>Круглая печать:</i> Министерство Юстиции и Общественного порядка	
<i>Марка гербового сбора достоинством 5 евро</i>	



Тел. +357 22495707  
Факс +357 22495717  
info@bdo.com.cy

236 Строволос Авеню  
2048 Строволос  
а/я 25277, 1308 г. Никосия  
Кипр  
www.bdo.com.cy

Заклучение независимого аудитора  
**Участникам компании «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»**  
**Заклучение по аудиту финансовой отчетности**

#### **Мнение**

Мы провели проверку финансовой отчетности материнской компании «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/ (далее - «Компания»), прилагаемой на страницах 8-37, которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 г., а также отчеты о прибылях и убытках, прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за год, закончившихся на указанную дату а также примечания к финансовой отчетности, включая обзор основных положений учетной политики и прочую пояснительную информацию. По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность дает достоверное и объективное представление финансового положения материнской компании по состоянию на 31 декабря 2016 г., а также ее финансовых показателей за год, завершившийся в эту дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом, а также в соответствии с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113.

#### **Основание для выражения мнения**

Мы проводили свою аудиторскую проверку в соответствии с Международными стандартами аудита (IAS). Наша ответственность по этим стандартам подробнее рассматривается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимы по отношению к Компании в соответствии с Кодексом профессиональной этики бухгалтеров Комитета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс КМСЭБ), а также с кипрскими требованиями к этике, имеющими отношение к нашей аудиторской проверке финансовой отчетности, и мы соблюдали иные этические обязанности по этим требованиям и по Кодексу КМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

#### **Прочая информация**

Совет директоров несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает в себя отчет совета директоров, но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение по ней.

Наше мнение о финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы ни в какой форме не предоставляем заключение о ее достоверности.

В связи с нашей аудиторской проверкой финансовой отчетности, наша ответственность заключается в ознакомлении с прочей информацией и, в процессе такового, в рассмотрении того, имеется ли существенное несоответствие с финансовой отчетностью или информацией, полученной нами в ходе аудиторской проверки, либо имеется ли иной признак ее существенного искажения. Если на основании выполненной нами работы мы приходим к выводу, что имеется существенное искажение такой прочей информации, мы должны сообщить об этом факте. В этом отношении нам нечего сообщить.

#### **Ответственность Совета директоров за финансовую отчетность**

Совет директоров несет ответственность за подготовку финансовой отчетности, которая дает достоверное и беспристрастное представление в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113, а также за такую систему внутреннего контроля, которую Совет директоров считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

БДО Лтд» /BDO Ltd/, кипрская компания с ограниченной ответственностью, является членом группы «БДО Интернешнл Лимитед» /BDO International Limited/, британской компании с ответственностью, ограниченной гарантией, и входит в международную сеть БДО, состоящую из независимых аудиторских фирм.

«БДО Лимитед» зарегистрирована на Кипре за регистрационным номером HE166556. Список директоров и их профессиональных квалификаций может быть получен в нашем зарегистрированном офисе.



При подготовке финансовой отчетности Совет директоров несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывную деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывной деятельности, за исключением случаев, когда Совет директоров намеревается ликвидировать Компанию или приостановить деятельность, или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за контроль процесса подготовки финансовой отчетности.

### **Ответственность Аудитора за аудиторскую проверку финансовой отчетности**

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность в целом не содержит существенных искажений, являющихся ли результатом мошенничества или ошибки, и в предоставлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудиторская проверка, проведенная в соответствии с ISA, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом мошенничества или ошибки, и они считаются существенными, если обоснованно можно ожидать, что они, по отдельности ли или совместно, повлияют на экономические решения пользователей, принимаемые на основании этой финансовой отчетности.

В соответствии с ISA, в ходе всей аудиторской проверки мы используем профессиональные суждения и профессиональный скептицизм. Мы также:

- Выявляем и оцениваем риски существенных искажений финансовой отчетности, являющихся результатом мошенничества или ошибки, разрабатываем и применяем аудиторские процедуры, в ответ на эти риски, а также получаем аудиторские доказательства, достаточные и надлежащие, для того чтобы служить основанием выражения нашего мнения. Риск того, что не будет выявлено существенное искажение, в случае мошенничества выше, чем в случае ошибки, поскольку в случае мошенничества могут иметь место сговор, подлог, умышленный пропуск, искажения сведений или нарушение системы внутреннего контроля.
- Получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Компании.
- Оцениваем адекватность используемых принципов бухгалтерского учета, а также обоснованность учетных оценок и их раскрытия, сделанных Советом директоров.
- Делаем вывод об адекватности применения Советом директоров бухгалтерского учета на основе непрерывности деятельности и, основываясь на полученных аудиторских доказательствах, делаем вывод о том, имеет ли место существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу, что существенная неопределенность существует, мы в своем аудиторском заключении должны указать на соответствующее раскрытие информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации неприемлемо, должны скорректировать наше мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных по состоянию на дату нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия возможно могут привести к неспособности Компании продолжать непрерывно свою деятельность.
- Проводим оценку предоставления отчетности в целом, ее структуры и содержание в целом, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетностью лежащие в ее основе операции и таким образом, чтобы обеспечить их правдивое и беспристрастное представление.

Мы осуществляем взаимодействие с Советом директоров в отношении, среди прочих вопросов, планируемых объемов и сроков аудиторской проверки и существенных результатов аудита, включая существенные недостатки внутреннего контроля, которые мы выявляем в ходе нашей аудиторской проверки.



### **Заключение по иным законодательным требованиям**

В соответствии с дополнительными требованиями Законов 2009-2016 гг. об аудиторах и обязательном проведении аудита годовой и консолидированной отчетности мы сообщаем о следующем:

- Мы получили всю информацию и пояснения, которые мы считаем необходимым для целей нашей проверки.

По нашему мнению, Компания ведет бухгалтерский учет надлежащим образом, насколько мы можем судить из проверки нами бухгалтерских данных

- Финансовая отчетность Компании соответствует данным бухгалтерского учета
- По нашему мнению, насколько нам известно, и согласно предоставленным нам разъяснениям, финансовая отчетность содержит информацию, требуемую с законом о компаниях Кипра Гл. 113, в требуемом порядке.
- По нашему мнению, отчет руководства подготовлен в соответствии с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113, подготовленную в соответствии с требованиями этого Закона. По нашему мнению, а также основываясь на знании и понимании Компании и ее деятельности, которые мы получили в ходе нашей аудиторской проверки, мы не выявили существенных несоответствий в отчете Совета директоров.

### **Прочие вопросы**

Настоящее заключение, включая мнение, было подготовлено только для участников Компании как органа в соответствии с Разделом 34 Законов 2009-2016 гг. об аудиторах и обязательном аудите годовой и консолидированной отчетности, и ни для какой иной цели. Предоставляя настоящее мнение, мы не принимаем и не берем на себя никакой ответственности в отношении любой иной цели или перед любым иным лицом, которое может ознакомиться с настоящим заключением.

- подпись -

Теренс Кили

Дипломированный бухгалтер и зарегистрированный аудитор

для и по поручению

«БДО Лтд» /BDO Ltd/

Дипломированные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы

Никосия, Кипр,

29 июня 2017 г.

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии Теренс Кили. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 29 июня 2017 года.

Деметра Георгиаду

УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ – КИПР

- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Штамп: Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-же Деметре Георгиаду, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника, и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР

-подпись-

Дата 28 июля 2017 г.

Региональный чиновник Никосии

С. ЦИОНИ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: С.ЦИОНИ

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 28 июля 2017 г.

7. Д. Кашара

8. Ник МЮОП №: 167419/17

9. Печать/штамп:

10. Подпись: - подпись -

Постоянный Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

	Прим.	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
<b>Выручка</b>	6	<b>248 647 215</b>	130 450 831
Прочий доход	7	-	104 495
Убытки от обесценения инвестиций в дочерние компании	15	<b>(9 713 175)</b>	(47 464 105)
Вознаграждение за юридические, профессиональные и консультационные услуги		<b>(3 088 035)</b>	(12 199 593)
Административные расходы		<b>(4 660 836)</b>	(6 083 716)
Обесценение дебиторской задолженности		-	(20 581 333)
<b>Операционная прибыль</b>	8	<b>231 185 169</b>	44 226 579
Финансовые доходы	10	<b>247 293</b>	42 613 283
Финансовые расходы	10	<b>(118 487 000)</b>	(85 196 681)
<b>Прибыль до налогообложения</b>		<b>112 945 462</b>	1 643 181
Налог	11	<b>(162 663)</b>	(185 055)
<b>Чистая прибыль за год</b>		<b>112 782 799</b>	1 458 126
<b>Прочий совокупный доход</b>		-	-
<b>Итого совокупный доход за год</b>		<b>112 782 799</b>	1 458 126

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ  
31 декабря 2016 г.

	Прим.	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
<b>АКТИВЫ</b>			
<b>Долгосрочные активы</b>			
Основные средства	13	47 675	-
Нематериальные активы	14	6 557	2 157
Инвестиции в дочерние компании	15	1 512 593 408	1 911 032 979
Инвестиции в ассоциированные компании	16	6 000 068	6 000 068
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	17	3 900 346	439
Долгосрочные займы выданные	18	528 150 764	177 964 954
		<u>2 050 698 818</u>	<u>2 095 000 597</u>
<b>Краткосрочные активы</b>			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	20	870 133 316	392 903 073
Займы выданные	18	314 374 189	82 208 923
Денежные средства в банке и в кассе	22	20 702 809	19 387 164
		<u>1 205 210 314</u>	<u>494 499 160</u>
<b>Итого активы</b>		<u><b>3 255 909 132</b></u>	<u><b>2 589 499 757</b></u>
<b>КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
<b>Капитал</b>			
Акционерный капитал	23	17 521	17 521
Эмиссионный доход		620 564 016	620 564 016
Резервный капитал		289 867 770	289 624 694
Нераспределенная прибыль		794 436 195	686 653 396
<b>Итого капитал</b>		<u><b>1 704 885 502</b></u>	<u><b>1 596 859 627</b></u>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Займы полученные	24	972 767 513	604 469 769
		<u>972 767 513</u>	<u>604 469 769</u>
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская задолженность по договорам РЕПО	19	33 223 429	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	25	132 588 154	19 146 644
Займы полученные	24	412 431 817	340 763 181
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	28 180 676
Текущие налоговые обязательства		12 717	79 860
		<u>578 256 117</u>	<u>388 170 361</u>
<b>Итого обязательства</b>		<u><b>1 551 023 630</b></u>	<u><b>992 640 130</b></u>
<b>Итого капитал и обязательства</b>		<u><b>3 255 909 132</b></u>	<u><b>2 589 499 757</b></u>

29 июня 2017 г. Совет директоров компании «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» утвердил к выпуску настоящую финансовую отчетность.

- подпись -

Елена Гиука  
Директор

- подпись -

Елена Адамович Хаджиконстанти  
Директор

**Штамп:** Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Еленой Гиука, Еленой Адамович Хаджиконстанти*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 29 июня 2017 года.

Деметра Георгиаду  
УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ -  
КИПР  
- подпись -

*Круглая печать: Удостоверяющий чиновник  
Марка гербового сбора достоинством 2 евро*

**Штамп:** Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-же ДЕМЕТРЕ ГЕОРГИАДУ, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника, и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР  
Дата 28 июля 2017 г.  
чиновник Никосии

-подпись-  
Региональный

С. ЦИОНИ

*Круглая печать: Региональный чиновник Никосии  
Марка гербового сбора достоинством 2 евро*

**АПОСТИЛЬ**

(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР  
Настоящий официальный документ
2. подписан: С.ЦИОНИ
3. выступающим в качестве: Регионального чиновника
4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии 6. 28 июля 2017 г.

7. Д. Кацара

8. Ник МЮОП №: 167420/17

9. Печать/штамп:

10. Подпись: - подпись -  
Постоянный

Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

*Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка  
Марка гербового сбора достоинством 5 евро*

## ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

	Прим.	Акционерный капитал долл. США	Эмиссионный доход долл. США	Резервный капитал долл. США	Нераспределенная прибыль долл. США	Итого долл. США
Остаток на 1 января 2015 г.		16 442	220 565 095	569 624 694	685 195 270	1 475 401 501
<b>Совокупный доход</b>						
Чистая прибыль за год		-	-	-	1 458 126	1 458 126
<b>Сделки с собственниками</b>						
Увеличение уставного капитала	23	1 079	399 998 921	(400 000 000)	-	-
Движение капитала		-	-	120 000 000	-	120 000 000
Итого сделки с собственниками		1 079	399 998 921	(280 000 000)	-	120 000 000
<b>Остаток на 31 декабря 2015 г./1 января 2016 г.</b>		<b>17 521</b>	<b>620 564 016</b>	<b>289 624 694</b>	<b>686 653 396</b>	<b>1 596 859 627</b>
<b>Совокупный доход</b>						
Чистая прибыль за год		-	-	-	112 782 799	112 782 799
<b>Сделки с собственниками</b>						
Взнос в резервный капитал		-	-	243 076	-	243 076
Дивиденды	12	-	-	-	(5 000 000)	(5 000 000)
Итого сделки с собственниками		-	-	243 076	(5 000 000)	(4 756 924)
<b>Остаток на 31 декабря 2016 г.</b>		<b>17 521</b>	<b>620 564 016</b>	<b>289 867 770</b>	<b>794 436 195</b>	<b>1 704 885 502</b>

Компании, которые не распределяют 70% своей прибыли после налогообложения, как определено соответствующим налоговым законодательством, в течение двух лет после окончания соответствующего налогового года, считаются распредившими в качестве дивидендов 70% своей прибыли. По таким считающимся распределенными дивидендам будет уплачиваться специальный сбор на оборону по ставке 17% в тех случаях, когда конечные акционеры являются налоговыми резидентами Кипра и проживают на Кипре. Сумма предполагаемой выплаты уменьшается на любые фактически дивиденды, выплаченные в любое время из прибыли соответствующего года. Данный специальный сбор на оборону подлежит выплате Компанией за счет акционеров.

## ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

	Прим.	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
<b>ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
Прибыль до налогообложения		112 945 462	1 643 181
Корректировка на:			
Амортизация основных средств	13	3 905	-
Курсовые разницы, возникающие из пересчета сумм в иностранных валютах в функциональную валюту и валюту представления		14 252 892	279 009 003
Нереализованная курсовая прибыль		-	(28 509 229)
Амортизация компьютерного программного обеспечения	14	554	-
Прибыль/убыток от продажи инвестиций в дочерние компании		(32 816 650)	-
Чистая прибыль от торговли финансовыми инструментами		-	(39 699 545)
Начисленное обесценение - дебиторская задолженность по займам	18	-	20 581 333
Начисленное обесценение - инвестиции в дочерние компании	15	9 713 175	47 464 105
Доход в виде дивидендов	6	(130 309 263)	(43 301 145)
Процентные доходы	6 и 10	(54 123 538)	(47 450 141)
Процентные расходы	10	112 888 724	85 196 681
Купонный доход		-	(186 071)
		<b>32 555 261</b>	<b>274 748 172</b>
<b>Изменения в оборотном капитале:</b>			
Уменьшение торговой и прочей дебиторской задолженности		104 775 795	283 361 431
Увеличение остатков по договорам РЕПО		32 591 118	-
(Уменьшение)/увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		(4 244 195)	13 631 196
<b>Денежные средства, полученные от операционной деятельности</b>			
Дивиденды полученные		165 677 979	571 740 799
Налоги уплаченные		121 993 203	-
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		(229 806)	(148 509)
		<b>287 441 376</b>	<b>571 592 290</b>
<b>ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			
Платежи по покупке нематериальных активов	14	(4 954)	-
Приобретение основных средств	13	(51 580)	-
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		(3 900 000)	-
Приобретение инвестиций в дочерние компании		(272 361 154)	(1 150 266 058)
Займы предоставленные		(871 571 085)	(158 800 156)
Поступления по займам выданным		409 734 909	174 039 903
Поступление от продажи финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		93	372 916 471
Поступление от продажи инвестиций в дочерние компании		205 310 068	12 180 490
Проценты полученные		259 477	-
Чистый денежный поток по инвестиционной деятельности		(532 584 226)	(749 929 350)
<b>ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>			

Поступление от выпуска акционерного капитала	-	1 079
Поступление от эмиссии по акциям	-	119 998 921
Поступления по взносам в резервный капитал	<b>243 076</b>	-
	<b>(1 375 693 842)</b>	(333 172 370)
Погашение займов полученных вместиь цифры в колонку		
Получение займов	<b>1 625 709 261</b>	379 464 722
Дивиденды уплаченные	<b>(3 800 000)</b>	-
<b>Чистый денежный поток по финансовой деятельности</b>	<b>246 458 495</b>	<b>166 292 352</b>
<b>Чистое увеличение/(уменьшение) в денежных средствах и их эквивалентах</b>	<b>1 315 645</b>	<b>(12 044 708)</b>
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на начало года	<b>19 387 164</b>	31 431 872
<b>Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года</b>	<b>20 702 809</b>	<b>19 387 164</b>

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### Регистрация и основная деятельность

#### Страна регистрации

«01 ГРУП ЛИМИТЕД» («Компания») была зарегистрирована на Кипре 6 мая 2010 г. в качестве частной компании с ограниченной ответственностью в соответствии с положениями Закона о Компаниях Кипра, Гл. 113. Ее зарегистрированный офис расположен по адресу: 88, Арх. Макариу III Авеню, 3-й этаж, 1077, Никосия, Кипр

#### Основная деятельность и характер операций Компании

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, торговле финансовыми инструментами, а также в предоставлении финансовых услуг связанным и третьим сторонам.

### 2. Существенные принципы учетной политики

Основные принципы бухгалтерского учета, принятые в подготовке настоящей финансовой отчетности, изложены ниже. Эти принципы последовательно применялись ко всем периодам, представленным в настоящей финансовой отчетности, если не указано иное.

#### Основа для подготовки

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом (ЕС), а также в соответствии с требованиями Закона о компаниях Кипра «О компаниях», Гл. 113. Финансовая отчетность подготовлена по принципу исторической стоимости, с учетом переоценки финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи а также финансовых активов и финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, инвестиций в дочерние и ассоциированные компании.

Для получения должного понимания финансового положения, финансовых показателей и движения денежных средств Компании и Группы, пользователю настоящей финансовой отчетности материнской компании следует рассматривать ее совместно с консолидированной финансовой отчетностью Группы по состоянию на и за год, завершившийся 31 декабря 2016 г. Компания в настоящее время находится в процессе подготовки консолидированной финансовой отчетности, которая может быть получена в зарегистрированном офисе Компании.

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует применения определенных важных учетных оценок, а также требует, чтобы руководство применяло свои суждения в процессе применения учетной политики Компании. Также, требуется использование допущений, затрагивающих отчетные суммы активов и обязательств, и раскрытие условных активов и обязательств по состоянию на дату финансовой отчетности и отчетных сумм доходов и расходов в течение отчетного периода. Хотя эти расчеты и основываются на знании руководством текущих событий и действий, фактические результаты, в конечном итоге, могут отличаться от этих оценок.

#### Принятие новых и пересмотренных МСФО

В течение текущего года Компания приняла все новые и пересмотренные Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО), имеющие отношение к ее деятельности и действующие для учетных периодов, начинающихся с 1 января 2016 г. Принятие этих стандартов не оказало существенного воздействия на учетную политику Компании.

## Выпущенные стандарты, не вступившие в силу

На дату утверждения финансовой отчетности опубликованы еще не действительные для текущего отчетного периода новые стандарты, интерпретации и поправки к существующим стандартам, которые Компания ранее не применяла, а именно:

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

#### Принятие новых и пересмотренных МСФО (продолжение)

##### (i) Выпущенные Советом по МСФО и принятые Европейским союзом

###### Новые стандарты

- МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).

##### (ii) Выпущенные Советом по МСФО, но не принятые Европейским Союзом

###### Новые стандарты

- МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2019 г.).

###### Поправки

- Поправки к МСФО (IFRS) 2: Классификация и оценка сделок, предполагающих выплаты на основе долевых инструментов (применяются к годовым периодам, начинающимся 1 января 2018 г.).
- Поправки к МСФО (IFRS) 4: Применение МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» к МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- Разъяснение к МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- МСФО (IAS) 7 (Поправки) «Инициатива в сфере раскрытия информации» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2017 г.).
- МСФО (IAS) 12 (Поправки) «Признание отложенных налоговых активов в отношении нереализованных убытков» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2017 г.).
- Ежегодные усовершенствования к МСФО : цикл 2014-2016 гг. (выпущены 8 декабря 2016 г.) (применяются к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2017 г.).
- Ежегодные усовершенствования к МСФО : цикл 2014-2016 гг. (выпущены 8 декабря 2016 г.) (применяются к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- Поправки к МСФО (IAS) 40: «Инвестиционное имущество» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).

###### Новые КРМФО

- Интерпретация (IFRIC) 22 «Сделки в иностранных валютах и авансовое вознаграждение» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).

Ожидается, что вышеперечисленное, вступив в силу, не окажет существенного воздействия на финансовую отчетность Компании.

###### Дочерние компании

Дочерние компании являются организациями, контролируруемыми Компанией. Контроль существует, когда Компания получает, или имеет право на таковую, переменную выручку из своего участия в объекте инвестирования, и она может влиять на эту выручку через свое влияние на объект инвестирования.

Инвестиции в дочерние компании указываются по себестоимости, за вычетом корректировки на обесценение, которое признается как расход за период, в котором выявляется обесценение.

#### **Ассоциированные компании**

Ассоциированными компаниями являются все компании, в которых Компания имеет значительное влияние, но не контроль, обычно сопровождаемое владением голосующим пакетом акций от 20% до 50%. Инвестиции в ассоциированные компании учитываются по долевого методу

## **ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

#### **Ассоциированные компании (продолжение)**

В соответствии с долевым методом инвестиция первоначально учитывается по себестоимости, а балансовая стоимость увеличивается или уменьшается для признания доли инвестора в прибылях или убытках объекта инвестирования после даты приобретения.

### **2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)**

#### **Признание доходов**

Доходы, полученные Компанией, признаются на следующей основе:

- **Прибыль от инвестиций в ценные бумаги**

Дивиденды от инвестиций в ценные бумаги признаются, когда устанавливается право на получение такого платежа. Налоги, удерживаемые у источника, переводятся в прибыли или убытки. Процент от инвестиций в ценные бумаги признается методом начисления.

Прибыли или убытки от продажи инвестиций в ценные бумаги представляют собой разницу между чистым доходом и балансовой стоимостью проданных инвестиций, и признаются в составе прибылей или убытков.

Разница между балансовой и справедливой стоимостью инвестиций, учитываемых по справедливой стоимости в составе прибыли и убыток, по состоянию на 31 декабря 2016 г. и средней ценой издержек представляет собой нереализованные прибыли и убытки, и включается в состав прибылей или убытков за период, в котором она возникла. Нереализованные прибыли и убытки в связи с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, включаются в капитал. В случае продажи или обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, корректировка накопленной справедливой стоимости включается в состав прибылей или убытков в качестве прибыли по справедливой стоимости или убытка по инвестициям, с учетом любых сумм, списанных или начисленных в счет прибылей или убытков за предыдущие периоды.

- **Процентные доходы**

Процентные доходы признаются нарастающим итогом, с применением метода эффективной процентной ставки.

- **Доход в виде дивидендов**

Доход в виде дивидендов признается, когда устанавливается право на получение такого платежа.

#### **Финансовые доходы**

Процентные доходы признаются нарастающим итогом, с применением метода эффективной процентной ставки.

#### **Финансовые расходы**

Процентные расходы и прочие расходы по займам учитываются в прибылях или убытках по мере возникновения.

#### **Пересчет иностранных валют**

(1) **Функциональная валюта и валюта представления**

Статьи, включенные в финансовую отчетность Компании, измеряются с использованием валюты

первичной экономической среды, в которой предприятие функционирует («функциональная валюта»). Финансовая отчетность представлена в долларах США (долл. США), которые являются функциональной валютой и валютой представления

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

#### (2) Операции и остатки по счетам

Операции в иностранных валютах пересчитываются в функциональную валюту с использованием курсов обмена валют, действующих на дату операций. Курсовые прибыли и убытки, возникающие в результате таких операций, а также возникшие в результате пересчета денежных активов и обязательств, номинированных в иностранных валютах, по курсам на конец года, учитываются в прибылях или убытках. Разницы, возникающие из пересчета в отношении доступных для продажи финансовых активов, учитываются как часть прочего совокупного дохода и затем включаются в **резерв справедливой стоимости в капитале**. Разницы, возникающие из пересчета в отношении имеющих в наличии для продажи финансовых инструментов, учитываются в составе прибыли и убытков.

#### **Налог**

Текущие налоговые обязательства и активы рассчитываются по сумме, ожидаемой к уплате налоговым органам или к возмещению от них, с использованием налоговых ставок и законодательства, вступивших в силу или по существу вступивших в силу на отчетную дату.

#### **Дивиденды**

Выплата дивидендов акционерам Компании признается в финансовой отчетности Компании в том году, в котором акционеры Компании утверждают выплату дивидендов.

#### **Основные средства**

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и любых накопленных убытков от обесценения.

Амортизация рассчитывается линейным методом, путем равномерного списания их первоначальной стоимости или переоцененной стоимости до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования .

Годовые ставки амортизации:

	%
Мебель, инвентарь и офисное оборудование	10%
Компьютерное оборудование	20%

Ликвидационная стоимость активов и сроки их полезного использования пересматриваются и, при необходимости, корректируются на каждую отчетную дату.

Когда балансовая сумма актива больше, чем его оценочная возмещаемая стоимость, актив незамедлительно списывается до его возмещаемой стоимости.

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств отражаются в составе прибыли и убытков за год, в котором они возникли. Стоимость капитального ремонта и иные последующие расходы включаются в балансовую стоимость актива, когда вероятно, что будущие экономические выгоды, превышающие первоначально оцененный уровень эффективности существующего актива, будут получены Компанией. Капитальный ремонт амортизируется в течение остающегося срока службы соответствующего актива.

Объект основных средств списывается при реализации или, когда не ожидаются будущие экономические выгоды от последующего использования актива. Прибыль или убыток, возникающие из реализации или выбытия объекта основных средств, определяются как разница между выручкой от продажи и балансовой стоимостью актива и признается в составе прибыли и убытков.

#### **Патенты и товарные знаки**

Патенты и товарные знаки оцениваются первоначально по стоимости приобретения и амортизируются путем равномерного списания их первоначальной стоимости или переоцененной стоимости до ликвидационной

стоимости в течение срока их полезного использования.

Нематериальный актив списывается при реализации, когда от его использования или реализации не ожидаются никакие будущие экономические выгоды. Прибыли или убытки, возникающие при списании нематериального актива, рассчитываемые как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива, признаются в составе прибылей и убытков, когда актив списывается.2.

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### Существенные принципы учетной политики (продолжение)

#### Компьютерное программное обеспечение

Расходы, которые прямо связаны с идентифицируемыми и уникальными компьютерными программами, контролируемые Компанией, и которые, вероятно, будут приносить экономические выгоды, превышающие расходы, в периоды свыше одного года, признаются как нематериальные активы. Впоследствии компьютерное программное обеспечение учитывается по себестоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Затраты, которые улучшают или повышают производительность компьютерного программного обеспечения за пределы первоначальных спецификаций, признаются как инвестиции в модернизацию и добавляются в первоначальную стоимость компьютерного программного обеспечения. Расходы, связанные с обслуживанием компьютерного программного обеспечения, признаются как затраты по мере возникновения. Расходы по компьютерному программному обеспечению амортизируются с использованием линейного метода в течение их сроков службы, не превышающих три года. Амортизация начинается тогда, когда компьютерное программное обеспечение можно использовать.

Нематериальный актив списывается при реализации, когда от его использования или реализации не ожидаются никакие будущие экономические выгоды. Прибыли или убытки, возникающие при списании нематериального актива, рассчитываемые как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива, признаются в составе прибылей и убытков, когда актив списывается.

#### Финансовые инструменты

Финансовые активы и финансовые обязательства признаются в отчете о финансовом положении Компании, когда Компания становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

#### Торговая дебиторская задолженность

Торговая дебиторская задолженность измеряется при первоначальном признании по справедливой стоимости, и впоследствии измеряется по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки Резерв под обесценение финансовых активов, отраженных по амортизированной стоимости, создается при наличии объективных признаков того, что компания не сможет получить причитающуюся ей сумму в первоначально установленный срок. Величину резерва составляет разница между балансовой стоимостью актива и текущей стоимостью ожидаемых потоков денежных средств, дисконтированных по эффективной процентной ставке. Величина резерва отражается в прибылях и убытках в составе прочих операционных расходов.

#### Договоры РЕПО

Договоры РЕПО, которые не приводят к передаче рисков и выгод, связанных с контролем и владением финансовым инструментом, рассматриваются по существу, как займы выданные (полученные), по которым соответствующий финансовый инструмент выступает обеспечением по договору, и денежная сумма отражается как сумма, предоставленная (полученная) в заем. Разница между первоначальной ценой и ценой выкупа рассматривается как процент по финансовой сделке.

#### Займы выданные

Займы, выданные Компанией посредством предоставления денежных средств непосредственно заемщику, квалифицируются как займы и отражаются в балансе по амортизированной стоимости. Амортизированная стоимость представляет собой сумму, рассчитанную как предоставляемый заем при первоначальном признании за вычетом погашений основной суммы, плюс или минус кумулятивная амортизация с использованием метода эффективной процентной ставки по разнице между первоначальной суммой и суммой в срок погашения, и за минусом любого уменьшения из-за обесценения или невозможности получения. Все займы первоначально признаются после передачи заемщику денежных средств.

Метод эффективной процентной ставки представляет собой метод расчета амортизированной стоимости финансового актива или финансового обязательства (или группы финансовых активов или финансовых обязательств) и распределения процентных доходов или процентных расходов по соответствующему периоду. Эффективная процентная ставка - это ставка, по которой расчетные будущие выплаты или поступления денежных средств будут точно дисконтированы до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, в течение более короткого периода.

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### Финансовые активы

#### *(1) Классификация*

Компания классифицирует свои финансовые активы по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, займы и дебиторская задолженность, инвестиции, удерживаемые до погашения, и финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Классификация зависит от цели, с которой приобретались финансовые активы. Руководство определяет классификацию финансовых активов при первоначальном признании.

- Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки

Эта категория имеет две подкатегории: финансовые активы, предназначенные для торговли, и активы, оцениваемые по справедливой стоимости с отражением переоценки через прибыли или убытки. Финансовый актив классифицируется как предназначенный для торговли, если он приобретен главным образом для продажи в краткосрочном периоде. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, это активы, которые управляются, и их доходность оценивается на основе справедливой стоимости в соответствии с инвестиционной стратегией Компании. Информация по этим финансовым активам предоставляется внутри Компании на основе справедливой стоимости ключевому управленческому персоналу Компании. Активы в этой категории классифицируются как оборотные активы, если они либо предназначены для торговли, либо ожидается их реализация в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

- Займы и дебиторская задолженность

Займы и дебиторская задолженность представляют собой производные финансовые активы с фиксированными или подлежащими определению платежами, которые не котируются на активном рынке, и по которым нет намерения реализовывать задолженность. Они включаются в краткосрочные активы, за исключением тех, сроки исполнения по которым составляют более двенадцати месяцев с отчетной даты. Такие активы классифицируются как долгосрочные. Займы и дебиторская задолженность Компании отражаются в отчете о финансовом положении в составе задолженности торговой и прочей дебиторской задолженности, а также денежных средств и их эквивалентов.

- Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи - производные финансовые активы, которые либо указываются в данной категории, либо не классифицируются в других категориях. Они входят в состав долгосрочных активов, если только менеджмент не намеревается распорядиться инвестициями в течение двенадцати месяцев с отчетной даты.

#### *(2) Признание и измерение*

Покупки и продажи финансовых активов признаются в дату совершения сделки, являющуюся датой, в которую Компания принимает обязательство купить или продать актив. Первоначально инвестиции признаются по справедливой стоимости плюс транзакционные издержки по всем финансовым активам, не отраженным по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, первоначально признаются по справедливой стоимости, а транзакционные издержки относятся в счет прибылей или убытков. Финансовые активы списываются с баланса,

когда права на получение поступлений от финансовых активов истекли или были переданы, и Компания по существу передала все риски и выгоды владения. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, и финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки впоследствии переносятся на будущие периоды по справедливой стоимости. Займы и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

Прибыли или убытки, возникающие при изменении справедливой стоимости в категории «финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки», отражаются в прибылях или убытках в периоде, в котором они возникают. Доход в виде дивидендов от финансовых активов признается в прибылях или убытках, когда устанавливается право Компании на получение платежей.

Справедливая стоимость котируемых инвестиций основывается на текущих ценах рыночного предложения. Если рынок финансового актива неактивен (также для ценных бумаг, не внесенных в листинг), Компания устанавливает справедливую стоимость с использованием метода стоимостной оценки.

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

#### (2) Признание и измерение (продолжение)

Это включает в себя использование информации о недавних сделках, проведенных между независимыми сторонами, сравнение с другими инструментами, по существу являющимися такими же, а также с использованием модели дисконтированных денежных потоков, с максимальным использованием рыночных вводных и с наименьшим использованием вводных данных самого предприятия. Долевые вложения, по которым справедливая стоимость не может быть достоверно определена, признаются по первоначальной стоимости за вычетом обесценения.

Изменение справедливой стоимости денежных ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте и классифицируемых как имеющиеся в наличии для продажи, она переоценивается с использованием изменения амортизированной стоимости ценной бумаги, и прочими изменениями в балансовой стоимости ценных бумаг. Курсовая разница в денежных ценных бумагах признается в составе прибылей или убытков, а курсовая разница в неденежных ценных бумагах признается в прочем совокупном доходе. Изменение справедливой стоимости денежных и неденежных ценных бумаг, классифицируемых как имеющиеся в наличии для продажи, признается в прочем совокупном доходе.

Когда ценные бумаги, классифицируемые как имеющиеся в наличии для продажи, продаются или обесцениваются, корректировки по справедливой стоимости, признанные в прочем совокупном доходе, включаются в состав прибылей или убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи.

Процентная ставка на имеющиеся в наличии для продажи ценные бумаги, рассчитанная с применением метода эффективной процентной ставки, признается в составе прибылей или убытков. Дивиденды по долевым финансовым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибылей или убытков в момент возникновения у Компании права на получение выплат.

На каждую отчетную дату Компания оценивает, имеется ли объективное свидетельство того, что финансовый актив или группа финансовых активов должен (должна) быть обесценена. В случае долевого ценных бумаг, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи, существенное или продолжительное снижение справедливой стоимости ниже себестоимости рассматривается как показатель того, что ценные бумаги обесценены. Если существует любое подобное доказательство в отношении имеющихся для продажи финансовых активов, кумулятивный убыток, который измеряется как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью, за вычетом убытка от обесценения такого финансового актива, ранее признанного в составе прибылей и убытков, удаляется из капитала и признается в составе прибылей и убытков.

Для финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости, если в последующий период сумма убытка от обесценения уменьшается, и это уменьшение может быть справедливо отнесено к событию, произошедшему после признания обесценения, ранее признанный в составе прибылей и убытков убыток от обесценения корректируется в пределах, в которых уменьшается балансовая стоимость инвестиции на дату изменения обесценения и не превышает размер, который имела бы амортизированная стоимость, если бы обесценение не было бы признано.

В отношении имеющихся в наличии для продажи долевого ценных бумаг, убытки от обесценения, ранее признанные в составе прибылей и убытков, не изменяются в составе прибылей и убытков. Любое увеличение справедливой стоимости, следующее за убытком от обесценения, признается в прочем совокупном доходе и аккумулируется в разделе резерва переоценки инвестиций. В отношении имеющихся в наличии для продажи долговых ценных бумаг, убытки от обесценения впоследствии изменяются в составе прибылей и убытков, если увеличение справедливой стоимости инвестиций может быть объективно отнесено к событию, происходящему после признания убытка от обесценения.

### Денежные средства и их эквиваленты

Для цели отчета о движении денежных средств, денежные средства и их эквиваленты состоят из средств на счетах в банках и в кассе Компании.

### Займы полученные

Первоначально займы учитываются при получении поступлений без учета комиссии. Займы отражаются по амортизированной стоимости. Разница между полученными средствами (за вычетом возможных издержек) и стоимостью погашения признается в составе прибылей и убытков путем применения метода эффективной процентной ставки.

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

#### Торговая кредиторская задолженность

Торговая кредиторская задолженность стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

#### Акционерный капитал

Обыкновенные акции классифицируются как собственный капитал. Разница между справедливой стоимостью вознаграждения, полученного Компанией, и номинальной суммой выпущенного акционерного капитала отражается в статье эмиссионный доход.

#### Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства представляют собой обязательства, сроки исполнения по которым составляют более двенадцати месяцев с отчетной даты.

### 3. Управление финансовыми рисками

#### Факторы финансового риска

Компания подвержена риску процентной ставки, кредитному риску, риску ликвидности, валютному риску и риску управления капиталом, возникающим из финансовых инструментов, которыми она владеет. Принципы управления рисками, применяемые Компанией для управления этими рисками, приведены ниже:

#### **3.1 Риск процентной ставки**

Риск процентной ставки является риском того, что стоимость финансовых инструментов будет колебаться по причине изменения рыночных процентных ставок. Займы, выданные по плавающим ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по поступлениям денежных средств. Займы, выданные по фиксированным ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по справедливой стоимости. Руководство Компании на постоянной основе отслеживает колебания процентных ставок и действует соответствующим образом.

По состоянию на отчетную дату структура процентного портфеля выглядит следующим образом:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
<b>Инструменты с фиксированной ставкой</b>		
Финансовые активы	863 227 609	279 561 041
Финансовые обязательства	(1 418 422 759)	(973 413 626)
	<u>(555 195 150)</u>	<u>(693 852 585)</u>

#### **3.2 Кредитный риск**

Кредитный риск возникает тогда, когда невыполнение контрагентами своих обязательств может привести к уменьшению суммы будущих поступлений денежных средств от финансовых активов, имеющих в кассе на отчетную дату.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет максимальную подверженность кредитному риску. По

состоянию на отчетную дату максимальная подверженность кредитному риску была следующей:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Займы выданные	700 102 547	237 638 185
Займы, выданные связанным сторонам	142 422 406	22 535 692
Торговая и прочая дебиторская задолженность	866 677 427	379 129 077
Денежные средства в банке	20 702 656	19 387 164
Дебиторская задолженность связанных компаний	3 365 832	13 754 673
	<u>1 733 270 868</u>	<u>672 444 791</u>

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 3. Управление финансовыми рисками (продолжение)

#### 3.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности является риском, возникающим тогда, когда сроки платежей по активам и обязательствам не совпадают. Несовпадающая позиция потенциально увеличивает прибыльность, но может также усилить риск убытков. Компания имеет процедуры, нацеленные на минимизацию таких убытков, как поддержание наличия достаточных денежных средств и иных высоколиквидных краткосрочных активов, а также наличие адекватной суммы предоставленных кредитных линий.

В следующей таблице приводятся сроки исполнения Компанией обязательств. Таблица составлена на основе недисконтированного движения денежных средств по финансовым обязательствам, основываясь на самой ранней дате, в которую Компания должна будет осуществлять выплаты. Таблица включает в себя как выплаты по процентам, так и погашение основного долга.

31 декабря 2016 г.	Движение денежных средств в						
	Балансовые суммы долл. США	соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 2 лет долл. США	От 2 до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Банковские кредиты	1 294 598 089	1 607 497 421	158 415 730	253 955 505	65 770 516	957 049 772	172 305 898
Прочие займы	31 361 481	42 180 630	70	3 048 745	-	39 131 815	-
Кредиторская задолженность по договорам РЕПО	33 223 429	35 170 947	-	35 170 947	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	581 208	581 208	581 208	-	-	-	-
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	131 553 399	131 553 399	131 553 399	-	-	-	-
Займы, полученные от связанных компаний	52 026 839	53 191 290	-	1 665	16 220 366	36 969 259	-
Займы, полученные от акционеров	7 212 921	8 043 144	-	5 012 058	-	3 031 086	-
	<u>1 550 557 366</u>	<u>1 878 218 039</u>	<u>290 550 407</u>	<u>297 188 920</u>	<u>81 990 882</u>	<u>1 036 181 932</u>	<u>172 305 898</u>

31 декабря 2015 г.	Движение денежных средств в						
	Балансовые суммы долл. США	соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 2 лет долл. США	От 2 до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Банковские кредиты	830 313 743	1 012 253 142	76 994 021	238 280 074	272 643 104	236 509 389	187 826 555
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток	28 450 502	28 450 502	-	28 450 502	-	-	-
Прочие займы	142 302	151 932	27 843	124 089	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 926 308	1 926 308	1 926 308	-	-	-	-
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	17 060 306	17 060 306	17 060 306	-	-	-	-
Займы, полученные от связанных компаний	88 610 292	90 495 216	-	53 539 268	-	36 955 948	-
Займы, полученные от акционеров	26 166 613	30 803 280	-	-	30 803 280	-	-
	<u>992 670 066</u>	<u>1 181 140 686</u>	<u>96 008 478</u>	<u>320 393 933</u>	<u>303 446 384</u>	<u>273 465 337</u>	<u>187 826 555</u>

### 3.4 Валютный риск

Валютный риск представляет собой риск колебаний стоимости финансовых инструментов по причине изменений курсов валют. Валютный риск возникает, когда будущие коммерческие сделки и признанные активы и обязательства номинированы в валюте, не являющейся функциональной валютой Компании. Компания подвержена валютному риску, возникающему в результате пересчета рублевых балансов. Для минимизации риска менеджмент Компании отслеживает колебания изменения курса валют.

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### 3. Управление финансовыми рисками (продолжение)

#### 3.5 Риск управления капиталом

Компания управляет своим капиталом для обеспечения непрерывной деятельности, при этом обеспечивая максимальную доходность для акционеров путем оптимизации соотношения между долгами и капиталом. Общая стратегия Компании в отношении баланса долга и собственного капитала с прошлого года не изменилась.

### 4. Важные учетные оценки и суждения

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует применения определенных важных учетных оценок, а также требует, чтобы руководство применяло свои суждения в процессе применения учетной политики Компании. Также, требуется использование допущений, затрагивающих отчетные суммы активов и обязательств, и раскрытие условных активов и обязательств по состоянию на дату финансовой отчетности и отчетных сумм доходов и расходов в течение отчетного периода. Хотя эти расчеты и основываются на знании руководством текущих событий и действий, фактические результаты, в конечном итоге, могут отличаться от этих оценок.

Оценки и суждения оцениваются постоянно и основываются на историческом опыте и иных факторах, включая ожидание будущих событий, которые считаются обоснованными в соответствующих обстоятельствах.

Оценки и суждения, имеющие значительный риск проведения существенных поправок балансовых сумм активов и обязательств в течение последующего финансового года обсуждаются ниже:

- **Налог на прибыль**

Текущий налог рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налоги и признаются в составе прибылей и убытков, за исключением налога, относящегося к операциям, отражаемым в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в составе капитала. Текущий налог представляет собой ожидаемую сумму выплаты или возмещения налоговым органом по налогооблагаемой прибыли или убытку за текущий и предыдущие периоды

- **Обесценение инвестиций в дочерние/ассоциированные компании**

Компания периодически проводит тест на обесценение инвестиций в дочерние/ассоциированные компании во всех случаях, когда имеются признаки обесценения. Признаки обесценения включают в себя такие критерии, как уменьшение выручки, дохода или поступлений денежных средств, или существенные неблагоприятные изменения в экономике или политической стабильности конкретной страны, которые служат основанием обесценения стоимости актива. Если существуют признаки к показанию обесценения инвестиций в дочерние/ассоциированные компании, то расчет определения ценности использования актива будет разница между балансовой стоимости и дисконтированием будущих потоков денежных средств.

- **Обесценение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи**

МСФО (IAS) 39 определяет необходимость проверки финансовых активов на признаки потери в стоимости при составлении отчетности. Компания среди прочих факторов оценивает изменения справедливой стоимости актива сравнивая его балансовую и справедливую стоимость с учетом принятия таких факторов, как показатели по отрасли или сектору, изменения в технологии, а также движение будущих денежных потоков.

- **Снижение стоимости нефинансовых активов**

Проверка на обесценение проводится с использованием метода дисконтированного движения

денежных средств, которое, как ожидается, возникнет при использовании нефинансовых активов, с использованием ставки дисконта, отражающей существующие рыночные оценки и риски, связанные с активом. Когда оценка возмещаемой стоимости актива не представляется возможной, Компания оценивает возмещаемую стоимость единицы, генерирующей денежные средства, в состав которой входит актив.

## ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

### • Обесценение нематериальных активов

Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации рассчитываемой линейным методом, путем равномерного списания их первоначальной стоимости или переоцененной стоимости до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования

Нематериальные активы, приобретаемые путем объединения предприятий, первоначально учитываются по справедливой стоимости на дату приобретения. Нематериальные активы рассматриваются на предмет обесценения как минимум один раз в год. Проверка на обесценение проводится с использованием метода дисконтированного движения денежных средств, которое, как ожидается, возникнет при использовании нематериальных активов, с использованием ставки дисконта, отражающей действующие рыночные оценки и риски, связанные с активом. Когда оценка возмещаемой стоимости актива не представляется возможной, Компания оценивает возмещаемую стоимость исходя из стоимости единицы генерирующей денежные средства.

### Оценка по справедливой стоимости

В нижеприведенной таблице, путем применения метода оценки, представлены финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости. Разные уровни определены следующим образом:

- Уровень 1 - цены/котировки (нескорректированные) по идентичным активам или обязательствам на активном рынке.
- Уровень 2 - прочие показатели, отличные от цен/котировок, включенных в Уровень 1, наблюдаемые в отношении актива или обязательства, прямо (т.е. в виде цен), либо косвенно (т.е. в виде производных котировок).
- Уровень 3 - исходные данные для актива или обязательства, не основанные на наблюдаемых рыночных тенденциях (т.е. ненаблюдаемые вводные данные).

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Компания не имела финансовых активов или обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

31 декабря 2015 г.	Уровень 1 долл. США	Уровень 2 долл. США	Уровень 3 долл. США	Итого долл. США
<b>Финансовые обязательства</b>				
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	28 180 676	-	-	28 180 676
<b>Итого</b>	<b>28 180 676</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>28 180 676</b>

### Перераспределение между уровнями

В течение года не производилось перераспределений между уровнями.

### Методы оценки

#### Инвестиции, допущенные к листингу

Справедливые стоимости инвестиций, допущенных к торгам на активном ликвидном рынке, определяются с учетом котированных рыночных цен. Эти инвестиции включены в Уровень 1.

## 6. Выручка

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Доход в виде дивидендов	130 309 263	43 301 145
Процентный доход по кредитованию ценными бумагами	3 252 003	4 577 095
Процентный доход по займам выданным	50 624 242	42 873 046
Чистая прибыль от торговли финансовыми инструментами	31 645 043	85 691 655
Чистый убыток от переоценки финансовых активов и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	(6 711 758)
Прибыль/ (убыток) от продажи инвестиций в дочерние и ассоциированные компании	32 816 664	(39 280 352)
	<b>248 647 215</b>	<b>130 450 831</b>

#### 7. Прочая операционная прибыль

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Полученное комиссионное вознаграждение	-	4 825
Управленческие услуги	-	97 500
Списание кредиторской задолженности	-	2 170
	-	104 495

#### 8. Операционная прибыль

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Операционная прибыль, откорректированная на разность других операционных расходов:		
Амортизация компьютерного программного обеспечения (включена в «Административные расходы») (примечание 14)	554	-
Амортизация основных средств (примечание 13)	3 905	-
Расходы на персонал, включая директоров (примечание 9)	278 840	11 045
Вознаграждение аудиторов за проведение обязательного аудита годовой отчетности	54 475	19 510
Вознаграждение аудиторов - предыдущие годы	40 113	4 032

#### 9. Расходы на персонал

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Заработная плата	263 121	11 045
Расходы по социальному страхованию	12 307	-
Специальный взнос	802	-
Фонд социального единства	2 610	-
	<b>278 840</b>	<b>11 045</b>
Среднее число сотрудников (включая директоров)	<b>10</b>	<b>6</b>

#### 10. Финансовые доходы/расходы

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Процентные доходы	247 293	186 071
Прибыль от операций с иностранной валютой	-	42 427 212
<b>Финансовые доходы</b>	<b>247 293</b>	<b>42 613 283</b>
Убыток от операций с иностранной валютой	(5 540 859)	-
Процентные расходы	(12 416 285)	(10 759 395)

Процентные расходы по банковским кредитам	(100 472 475)	(74 347 317)
Прочие финансовые расходы	(57 381)	(89 969)
<b>Финансовые расходы</b>	<b>(118 487 000)</b>	<b>(85 196 681)</b>
<b>Чистые финансовые расходы</b>	<b>(118 239 707)</b>	<b>(42 583 398)</b>

#### 11. Налог

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Налог на прибыль организаций - текущий год	162 663	185 055
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>162 663</b>	<b>185 055</b>

#### 11. Налог (продолжение)

Ниже представлена сверка расчетных и фактических расходов по налогу на прибыль:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Прибыль до уплаты налога на прибыль	112 945 462	1 643 181
Налог, рассчитанный исходя из применяемой налоговой ставки	14 118 183	205 398
Налоговый эффект расходов, не учитываемых в целях налогообложения	19 919 824	23 762 026
Налоговый эффект расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу, и доходов, не включаемых в налогооблагаемую базу	(33 875 344)	(23 789 629)
10-процентное дополнительное удержание	-	7 260
<b>Начисление налога</b>	<b>162 663</b>	<b>185 055</b>

Ставка налога на прибыль организаций составляет 12,5%.

#### 12. Дивиденды

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Финальные дивиденды выплаченные	5 000 000	-
	<b>5 000 000</b>	<b>-</b>

10 марта 2016 г. Компания объявила на общем собрании о выплате окончательного размера дивидендов на сумму 5 000 000 долларов США (2015 г.: ноль долларов США).

#### 13. Основные средства

	Мебель, инвентарь и офисное оборудование долл. США	Компьютерное программное обеспечение - стоимость долл. США	Итого долл. США
<b>Балансовая стоимость</b>			
Поступления	33 991	17 589	51 580
<b>Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.</b>	<b>33 991</b>	<b>17 589</b>	<b>51 580</b>
<b>Амортизация</b>			
Амортизационные отчисления	2 267	1 638	3 905
<b>Амортизационные отчисления на 31 декабря 2016 г.</b>	<b>2 267</b>	<b>1 638</b>	<b>3 905</b>
Чистая балансовая стоимость			

Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	31 724	15 951	47 675
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2015 г.	-	-	-

#### 14. Нематериальные активы

	Компьютерное программное обеспечение долл. США	Патенты и товарные знаки долл. США	Итого долл. США
<b>Балансовая стоимость</b>			
Остаток на 1 января 2015 г.	-	2 157	2 157
Остаток на 31 декабря 2015 г./1 января 2016 г.	-	2 157	2 157
Поступления	4 954	-	4 954
<b>Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.</b>	<b>4 954</b>	<b>2 157</b>	<b>7 111</b>
<b>Амортизация</b>			
Амортизационные отчисления (примечание 8)	554	-	554
Амортизационные отчисления на 31 декабря 2016 г.	554	-	554
<b>Чистая балансовая стоимость</b>			
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	4 400	2 157	6 557
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2015 г.	-	2 157	2 157

#### 15. Инвестиции в дочерние компании

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	1 911 032 979	820 411 516
Приобретения	415 267 937	1 150 266 058
Выбытие инвестиционной собственности	(803 994 333)	(12 180 490)
Корректировка справедливой стоимости	(9 713 175)	(47 464 105)
<b>Итого инвестиционной собственности на 31 декабря</b>	<b>1 512 593 408</b>	<b>1 911 032 979</b>

Сведения о дочерних компаниях указаны ниже :

<u>Наименование</u>	<u>Страна регистрации</u>	<u>Основная деятельность</u>	<u>Доля участия %</u>
«ТРИКСТРУ ЛТД» /TRIXTRU LTD/	Британские Виргинские острова	Управление финансовыми вложениями	55%
«СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД» /CENTIMILA SERVICES LTD/	Кипр	Владение инвестициями и управление финансовыми вложениями	100%
«О1 ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД» /O1 GROUP MANAGEMENT LIMITED/	Кипр	Управленческие услуги	100%
«СЕНТРАДО ХОЛДИНГС ЛТД» /SENTRADO HOLDINGS LTD/	Кипр	Владение инвестициями и правление	100%
«ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» /FINANCIAL GROUP FUTURE	Кипр	Владение инвестициями, торговля финансовыми инструментами и	100%

(CYPRUS) LIMITED/ (ранее «РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» /RENCETLO INVESTMENTS LIMITED/)		предоставление консалтинговых услуг	
Компания «ЭНЕГРУ ЛИМИТЕД» /ENEGRU LIMITED/	Кипр	Управление финансовыми вложениями	100%
«ГРУАМ ЛИМИТЕД» /GROUAM LIMITED/	Кипр	Владение инвестициями и управление финансовыми вложениями	99,9%
«О1 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД» /O1 GROUP SECRETARIES LIMITED/	Кипр	Спящая компания	100%
ООО «ДаблЮ» /DoubleU LLC/	Россия	Услуги по продаже недвижимости	100%

Через свои дочерние компании Компания имела доли участия в следующих косвенных дочерних компаниях:

<u>Наименование</u>	<u>Страна регистрации</u>	<u>Основная деятельность</u>	<u>Доля участия</u> %
Компания «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/	Кипр	Владение инвестициями	51,28%
ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ»	Россия	Владение инвестициями	78%

Балансовая стоимость дочерних компаний в существенной части представлена стоимостью компании «СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД» /CENTIMILA SERVICES LTD/, которая является материнской компанией компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, а также стоимостью компании «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» /FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED/, которая является материнской компанией ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ». Компания «О1 ПРОПЕРТИС ЛИМИТЕД» владеет портфелем объектов, и справедливая стоимость этой дочерней компании основывается на профессиональной оценке базовых активов. ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» владеет в России пенсионными фондами, справедливая стоимость которых также основывается на профессиональной оценке.

В течение года Компания получила чистую прибыль от продажи дочерних компаний в размере 29 562 180 долл. США.

#### 16. Инвестиции в ассоциированные компании

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	6 000 068	6 000 068
Остаток по состоянию на 31 декабря	6 000 068	6 000 068

Ниже представлены сведения по инвестициям:

<u>Наименование</u>	<u>Страна регистрации</u>	<u>Основная деятельность</u>	<u>Доля участия</u> %
«Бурэн Венчер Кэпитал Лтд» /Buran Venture Capital Ltd/	Британские Виргинские острова	электронная коммерция, сетевые издания, мобильный интернет	24,24%

#### 17. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	439	372 916 910
Поступления	3 900 000	9
Выбытия	(93)	(372 916 480)
Остаток по состоянию на 31 декабря	3 900 346	439

Справедливая стоимость 2016 г. долл. США	Себестоимость 2016 г. долл. США	Справедливая стоимость 2015 г. долл. США	Себестоимость 2015 г. долл. США
------------------------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------------------	---------------------------------------

Активы котирующиеся на бирже ценных бумаг	-	-	93	93
Активы не котирующиеся на бирже ценных бумаг	<b>3 900 346</b>	<b>3 900 346</b>	346	346
	<b>3 900 346</b>	<b>3 900 346</b>	<b>439</b>	<b>439</b>

Ниже представлены сведения по инвестициям:

<u>Наименование</u>	<u>Страна регистрации</u>	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
ООО «ФинСтандарт» - акции	Российская Федерация	337	337
АО «СА Immobilien Anlagen AG» /SA Immobilien Anlagen AG/ «ИДЖИ Эдвайзорз Десигнейтед Эдвайсерс Дизайнетид Активити Компани» /EG Capital Advisors Designated Activity Company/ «КАРВЕИОН ЛТД» /CARVEYON LTD/	Австрия	-	93
	Ирландия	9	9
	Кипр	3 900 000	-
		<b>3 900 346</b>	<b>439</b>

#### 18. Долгосрочные займы выданные

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Займы выданные	604 393 739	217 057 169
Займы, выданные стороннему банку	24 729 256	20 581 016
Дебиторская задолженность по договорам займа ценных бумаг	70 979 552	-
Займы, выданные связанным компаниям (примечание 27.3)	135 955 337	18 060 567
Займы, выданные Директорам (примечание 27.4)	6 467 069	4 475 125
	842 524 953	260 173 877
Краткосрочная часть	(314 374 189)	(82 208 923)
Долгосрочная часть	<b>528 150 764</b>	<b>177 964 954</b>

#### 18. Долгосрочные займы выданные (продолжение)

Займы подлежат погашению в следующем порядке:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
В течение одного года	314 374 189	82 208 923
От одного года до пяти лет	528 150 764	177 964 954
	<b>842 524 953</b>	<b>260 173 877</b>

Подверженность Компании кредитному риску в отношении займов выданных рассматривается в примечании 3 к финансовой отчетности.

Справедливая стоимость долгосрочных дебиторских задолженностей приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

Займы третьим сторонам выданы по ставкам от 1% до 16,35% годовых, и они подлежат погашению в период с 2017 по 2020 г. Проценты, начисленные за год по займам выданным третьим сторонам, составили 47 968 175 долл. США.

Проценты, начисленные за год по договорам займа ценных бумаг, составили 3 252 003 долл. США.

В предыдущем году Компания предоставила ООО «Внешпромбанк» заем в размере 41 162 032 долл. США. На заем начисляется процент по ставке 12,6% годовых, и его договорной датой погашения является 16 ноября 2020 г. В том же году лицензия банка была отозвана российскими регулятивными органами по причине проблем с ликвидностью, с которыми столкнулся банк. Таким образом, руководство Компании пришло к заключению о целесообразности списания 50% суммы этого займа для покрытия будущих убытков. Руководство и юридические консультанты Компании уверены, что Компания сможет полностью возместить оставшуюся задолженность банка. Резерв по переоценке не изменился с 2015 года. Оценивая возвратность выданных

займов в размере 162 млн долл. США, руководство Компании получило от заемщика информацию об их возвратности. Основываясь на полученную информацию было принято решение не начислять резерв под обесценение.

#### 19. Кредиторская задолженность по договорам репо

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Кредиторская задолженность по договорам РЕПО	<u>(33 223 429)</u>	<u>-</u>

#### 20. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Торговая дебиторская задолженность	366 974 923	4 364 169
Дебиторская задолженность ее дочерних компаний (примечание 27.2)	3 321 298	13 724 523
Дебиторская задолженность связанных компаний (примечание 27.2)	8 308	-
Дебиторская задолженность акционера (примечание 27.2)	36 226	30 150
Депозиты и авансы	19 215	1 298
Дополнительное обеспечение, предоставленное по соглашению об опционах на акции (примечание 29)	200 000 000	200 000 000
Прочая дебиторская задолженность	299 702 504	174 764 908
НДС к возмещению	<u>70 842</u>	<u>18 025</u>
	<u>870 133 316</u>	<u>392 903 073</u>

Справедливая стоимость торговой и прочей дебиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

Подверженность Компании кредитному риску и убыткам от обесценения в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности рассматривается в примечаниях 3 и 4 к финансовой отчетности.

#### 21. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые обязательства	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	28 180 676	-
Поступления	-	28 275 633
Выбытия	(28 180 676)	(72 430)
Изменение справедливой стоимости	-	(22 527)
Остаток по состоянию на 31 декабря	<u>-</u>	<u>28 180 676</u>

#### 22. Денежные средства в банке и в кассе

Сведения об остатках денежных средств

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Денежные средства в банке и в кассе	<u>20 702 809</u>	<u>19 387 164</u>
	<u>20 702 809</u>	<u>19 387 164</u>

Сумма в размере 3 773 171 долл. США передана в залог в отношении процентного обязательства Компании по займу, полученному от «Дойче Банк» /Deutsche Bank/.

Сведения о подверженности Компании кредитному риску и убыткам от обесценения в отношении денежных средств и их эквивалентов приведены в примечании 3 к финансовой отчетности.

### 23. Акционерный капитал

	2016 г. Количество акций	2016 г. долл. США	2015 г. Количество акций	2015 г. долл. США
<b>Объявленные к выпуску</b>				
Обыкновенные акции стоимостью 1 евро каждая	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>
<b>Выпущенные и полностью оплаченные</b>				
Остаток на 1 января	13 000	17 521	12 000	16 442
Выпуск акций	-	-	1 000	1 079
<b>Остаток по состоянию на 31 декабря</b>	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>

### 24. Займы полученные

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
<b>Краткосрочные займы полученные</b>		
Банковские кредиты	345 255 135	288 966 535
Кредиторская задолженность по договорам займа ценных бумаг	59 350 214	-
Прочие займы	3 048 815	142 302
Займы от дочерних компаний (примечание 27.6)	-	51 654 344
Займы от связанных компаний (примечание 27.6)	1 665	-
Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора (примечание 27.7)	4 775 988	-
	<u>412 431 817</u>	<u>340 763 181</u>
<b>Долгосрочные займы полученные</b>		
Банковские кредиты	889 992 740	541 347 208
Прочие займы	28 312 666	-
Займы от дочерних компаний (примечание 27.6)	15 055 915	-
Займы от связанных компаний (примечание 27.6)	36 969 259	36 955 948
Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора (примечание 27.7)	2 436 933	26 166 613
	<u>972 767 513</u>	<u>604 469 769</u>
<b>Итого</b>	<u>1 385 199 330</u>	<u>945 232 950</u>
Сроки погашения долгосрочных займов:		
	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
От одного года до двух лет	67 811 661	-
От двух до пяти лет	904 955 852	604 469 769
	<u>972 767 513</u>	<u>604 469 769</u>
Средневзвешенные эффективные процентные ставки по состоянию на отчетную дату:		
	2016 г.	2015 г.
Банковские кредиты	9,13%	7,89%
Прочие займы	7,90%	7,92%
Займы, полученные от дочерних компаний	4%	4,10%
Займы, полученные от связанных компаний	9,43%	4,20%

Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора 9% 9%  
 Сумма процентов, начисленных за год по займам, которые подлежат уплате третьим сторонам, составила 208 868 долл. США.

Сумма процентов, начисленных за год по банковским кредитам, составила 100 472 475 долл. США.

Проценты, начисленные за год по договорам займа ценных бумаг, составили 3 173 994 долл. США.

Заемные средства Компании номинированы в следующих валютах:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Российские Рубли	652 943 012	150 207 168
Евро	120 805 776	160 485 122
Доллары США	611 450 542	634 540 660
	<u>1 385 199 330</u>	<u>945 232 950</u>

#### 24. Займы полученные (продолжение)

Банковские кредиты в размере 106 млн евро и 9 млрд рублей обеспечены путем залога 78% акционерного капитала компании группы.

Банковские кредиты в размере 213 млн долл. США обеспечены путем залога акций связанной компании, гарантиями связанных компаний и прочей дебиторской задолженностью связанных компаний.

Банковский кредит в размере 8 млн евро обеспечен путем и залога акций связанных компаний. Гарантами от имени Компании выступили две связанные стороны. После даты выпуска отчетности кредит был рефинансирован путем передачи связанной компанией, действующей в качестве залогодателя, в залог акций связанной компании.

Банковский кредит в размере 3,2 млрд рублей был впоследствии обеспечен после даты выпуска отчетности, залогом 8 249 911 акции класса «А» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила компания группы.

См. также примечание 30, пункт 15.

Банковский кредит в размере 221 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2016 г., после даты выпуска отчетности был обеспечен залогом:

а) 13 933 885 акций класса «Б» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила дочерняя компания.

б) 12 608 092 акций класса «А» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила компания группы.

См. также примечание 30, пункт 16.

#### 25. Торговая и прочая кредиторская задолженность

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Торговая кредиторская задолженность	112 342	1 926 308
Социальное страхование и прочие налоги	5 877	-
Взаиморасчеты с акционером (примечание 27.8)	1 200 000	-
Кредиторская задолженность перед акционером (примечание 27.5)	11 642 636	11 642 636
Задолженность перед банком	468 273	-
Начисления	447 670	160 030
Прочие кредиторы	593	-
Кредиторская задолженность перед связанными компаниями (примечание 27.5)	<u>118 710 763</u>	<u>5 417 670</u>
	<u>132 588 154</u>	<u>19 146 644</u>

Справедливая стоимость торговой и прочей кредиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, как представлено выше.

## 26. Экономическая среда Компании

Принимая во внимание характер осуществляемой ею деятельности, Группа в существенной степени зависит от экономической, правовой и налоговой ситуации в Российской Федерации. Руководство Группы постоянно отслеживает изменения, происходящие в экономической среде Группы, для оценки их влияния на деятельность Группы.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Ее экономика особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовые, налоговые условия и нормативная база продолжают развиваться и характеризуются частными изменениями и различными толкованиями. В течение 2015 г. и 2016 гг. российская экономика подверглась отрицательному воздействию вследствие снижения цен на нефть и продолжающегося политического напряжения в регионе, а также международных санкций против некоторых российских компаний и физических лиц.

По указанным причинам в 2016 г.:

- курс Центрального банка Российской Федерации на 1 января 2016 г. и 31 декабря 2016 г. составлял 72,9299 и 60,6569, и в течение года колебался в размере от 60,273 до 83,5913 рублей;
- объем деятельности по банковскому кредитованию сократился, поскольку банки продолжали переоценивать бизнес-модели своих заемщиков и их способность справляться с возросшей волатильностью обменных курсов;
- некоторым организациям был ограничен доступ к международным финансовым рынкам для привлечения финансовых ресурсов; и
- по сравнению с предыдущим годом усилился отток капитала.

### 26. Экономическая среда Компании (продолжение)

Финансовые рынки остаются волатильными и характеризуются частыми существенными ценовыми колебаниями и выросшими торговыми спредами.

Эти события могут иметь существенные последствия для будущих операций Группы и ее финансового положения, а их последствия являются трудно предсказуемыми. Будущая экономическая ситуация и ситуация с точки зрения регулирования и их последствия для текущей деятельности Группы могут не соответствовать существующим ожиданиям руководства.

## 27. Сделки со связанными сторонами

Компания контролируется компанией «ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРЕЙТ ЛИМИТЕД» /VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED/, зарегистрированной на Кипре, которой принадлежат 100% акций Компании.

Со связанными сторонами были проведены нижеследующие сделки:

### 27.1 Вознаграждение директоров

Вознаграждение директоров и иного ключевого управленческого персонала составило:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Вознаграждение Директоров	132 994	11 045
	<b>132 994</b>	<b>11 045</b>

### 27.2 Дебиторская задолженность в получении от связанных сторон (примечание 20)

Наименование	Тип сделок	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Дочерняя компания	Дивиденды	3 315 764	13 720 677
Дочерняя компания	Оплата расходов	-	3 846
Дебиторская задолженность к получению от директора	Продажа акций	36 226	30 150
Дебиторская задолженность к получению от прочих дочерних компаний	Оплата расходов	5 534	-
Дебиторская задолженность к получению от иных сторон, связанных по причине осуществления общего контроля	Оплата расходов	8 308	-

3 365 832	13 754 673
-----------	------------

На дебиторскую задолженность к получению от связанных сторон проценты не начисляются, определенная дата погашения не предусмотрена.

### 27.3 Займы, предоставленные связанным сторонам (примечание 18)

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Дочерняя компания	9 837 178	9 117 078
Связанная сторона	8 416 005	8 747 996
Дочерняя компания	228 927	195 493
Дочерняя компания «ЭНЕГРУ ЛИМИТЕД» / ENERU LIMITED/	4 846 091	-
Дочерняя компания «ТРИКСТРУ ЛТД» / TRIXTRU LTD/	112 627 136	-
	135 955 337	18 060 567

Займы связанным сторонам выданы по ставкам от 4% до 8% годовых, и они подлежат погашению в период с 2017 по 2018 г. г. Сумма процентов, начисленных за год, составила 2 348 545 долл. США.

### 27. Сделки со связанными сторонами (продолжение)

#### 27.4 Займы, предоставленные директорам (примечание 18)

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Директор	6 467 069	4 475 125
	6 467 069	4 475 125

На займы, предоставленные директору и подлежащие погашению в 2018 г. и 2019 г. г., проценты начисляются по ставке 5,70% годовых. Сумма процентов, начисленных за год, составила 307 522 долл. США.

#### 27.5 Кредиторская задолженность перед связанными сторонами (примечание 25)

<u>Наименование</u>	<u>Тип сделок</u>	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Кредиторская задолженность в связи с приобретением дочерней компании	1 238	206 260
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Взнос в капитал	118 695 869	1 413 086
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Уступка кредиторской задолженности по займу	-	3 798 324
Связанная сторона (директор)	Покупка акций	11 642 636	11 642 636
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Оплата расходов	13 656	-
		130 353 399	17 060 306

На дебиторскую задолженность к уплате связанным сторонам проценты не начисляются, определенная дата погашения не установлена.

#### 27.6 Займы от связанных сторон (примечание 24)

	<u>Процентная ставка</u>	<u>Сроки погашения</u>	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Связанная компания	9%	15.05.2020	36 969 259	36 955 948
Дочерняя компания	4%	31.12.2018	15 055 915	34 073 483
Дочерняя компания	4%	25.11.2016 г.	-	17 580 861
Компания группы	14%	05.08.2016 г.	1 665	-
			52 026 839	88 610 292

Сумма процентов, начисленных за год, составила 5 120 097 долл. США.

## 27.7 Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора (примечание 24)

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Директор	7 212 921	26 166 613
	<u>7 212 921</u>	<u>26 166 613</u>

На сумму кредиторской задолженности по займу, полученному от директора проценты начисляются по ставке 9% годовых, и они подлежат погашению в 2017 и 2019 г. г. Сумма процентов, начисленных за год, составила 1 911 204 долл. США.

## 27.8 Текущая задолженность перед акционером - кредитовые остатки

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Текущая задолженность перед акционером - кредитовые остатки	1 200 000	-
	<u>1 200 000</u>	<u>-</u>

По текущей задолженности перед акционером проценты не начисляются, и по ним отсутствует конкретная дата погашения.

## 28. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2016 г. не имеется условных обязательств.

## 29. Забалансовые обязательства

(1) 16 апреля 2014 г. Компания заключила с третьей стороной в качестве продавца договор европейского пут-опциона на покупку 10 224 949 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, косвенной дочерней компании настоящей Компании сроком на 3 года.

Основные условия опциона: цена исполнения опциона равна большему из следующего: цена покупки акций в 19,6 долл. США за акцию или сумма в долларах США, равная произведению 85% и чистой стоимости активов в расчете на одну акцию. Договор опциона между Компанией и третьей стороной гарантируется компанией «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/.

С другой стороны, Компания заключила с тем же контрагентом в качестве покупателя договор европейского колл-опциона на тех же условиях, что и пут-опцион. Чистая премия, относящаяся к колл-опциону и пут-опциону, составила ноль.

В ту же самую дату Компания перевела контрагенту сумму в 200 млн долларов США в качестве предоплаты по правам по пут-опциону.

По состоянию на дату балансового отчета справедливая стоимость финансовых инструментов, представленных вышеуказанной сделкой, составила, по мнению руководства Компании, ноль.

Как указано в примечании 30, пункт 10, 26 мая 2017 г. обе опционные сделки были завершены.

(2) Компания выступила поручителем по ипотечным сертификатам, выпущенным Управляющей компанией ЕФГ для ООО «БЦ Машкова, 13», текущая сумма долга по бумагам составляет 2 175 000 000 рублей. Поручительство оформлено на сумму не более 2 500 000 000 рублей.

(3) Компания выступила поручителем по выпуску 278 526 облигаций ООО «ФинСтандарт» на сумму 278 526 000 долларов США.

(4) Компания выступила поручителем по покупке 11 750 000 облигаций ООО «Прайм Финанс» на сумму 11 750 000 000 руб.

(5) Компания выступила поручителем по договору обеспеченного займа, в размере 261 688 000 рублей по состоянию на отчетную дату, заключенному между ООО «Зыковский пансионат» в качестве заемщика и Сбербанком России в качестве кредитора.

(6) Компания выступила поручителем по договору обеспеченного займа в размере 500 000 000 рублей, заключенному между ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» в качестве заемщика и АО «Рост Банк» в качестве кредитора.

(7) Компания выступила поручителем по договору обеспеченного займа на 1 670 000 000 рублей, заключенному между ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» в качестве заемщика и ПАО «Московский кредитный банк» в качестве кредитора.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Компания не имела капитальных или иных забалансовых обязательств.

### 30. События после отчетного периода

(1) 20 февраля 2017 г. Компания получила от ПАО «Московский кредитный банк» кредит в размере 1 000 000 000 рублей. Кредит выдан по ставке, равной ключевой ставке ЦБ РФ плюс 3,5% годовых, сроком до 18 февраля 2022 г.

(2) 1 марта 2017 г. Компания получила от АО «РОСТ банк» кредит в размере 3 600 000 000 рублей. Кредит выдан по ставке, равной ключевой ставке ЦБР плюс 3,5% годовых, сроком до 28 февраля 2020 г.

(3) 1 марта 2017 г. Компания получила от банка «Ригенсис Банк АС» /Rigensis Bank AS/ кредит в размере 8 000 000 евро для рефинансирования существующего кредита. Кредит выдан по ставке 8% годовых сроком до 28 февраля 2019 г.

(4) В апреле 2017 г. кредит, полученный по договору кредитной линии (с изменениями и дополнениями), заключенному с лондонским отделением банка «Дойче Банк АГ» /Deutsche Bank AG/, выступившего кредитным агентом, в размере 214,8 млн долл. США (включая капитализируемые проценты), был рефинансирован путем заключения нового обеспеченного срочного договора кредитной линии в размере 175 млн долл. США с компанией «ТМФ ГЛОБАЛ СЕРВИСИС (ЮК) ЛИМИТЕД» /TMF GLOBAL SERVICES (UK) LIMITED/, выступившей кредитным агентом для синдиката кредиторов, под ставку в 6% годовых, уплачиваемым денежными средствами, плюс 3% капитализируемого процента.

(5) 27 марта 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 3 700 000 облигаций ООО «Прайм Финанс» /Prime Finance LLC/ на сумму 3 700 000 рублей.

(6) В апреле 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 5 058 366 облигаций ООО «Вейл Финанс» /Whale Finance LLC/ на сумму 5 058 366 000 рублей.

(7) В апреле 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 250 000 облигаций ООО «Вейл Финанс» /Whale Finance LLC/ на сумму 250 000 000 рублей.

(8) 5 апреля 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 250 000 облигаций ООО «Арчер Финанс» /Archer Finance LLC/ на сумму 250 000 000 рублей.

(9) В мае и июне 2017 г. Компания выступила поручителем выпуска 22 000 000 облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая компании ООО «О1 Груп Финанс» /O1 Group Finance LLC/ на общую сумму в 22 000 000 000 рублей. Первое открытое размещение 14 млн биржевых облигаций прошло 4 мая 2017 г., второе размещение 3 млн биржевых облигаций прошло 25 мая 2017 г., и третье размещение 5 млн биржевых облигаций прошло 5 июня 2017 г.

(10) 26 апреля 2017 г. действие существующего договора опциона, заключенного с третьей стороной 16 апреля 2014 г., был продлен, и 26 мая 2017 г. Компания подписала договор прекращения обеих опционных сделок, условия которых были изменены 26 апреля 2017 г. (см. примечание 29, пункт 1).

(11) 26 мая 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор европейского пут-опциона, с одновременным заключением договора американского колл-опциона, соответственно на продажу и на покупку 1 022 495 акций класса «Б» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, которая является косвенной дочерней компанией Компании.

Чистая премия, относящаяся к колл-опциону и пут-опциону, составила ноль.

(12) 2 июня 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор европейского пут-опциона, с одновременным заключением договора американского колл-опциона, соответственно на продажу и на покупку 4 089 980 акций класса «Б» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, которая является косвенной дочерней компанией Компании.

Чистая премия, относящаяся к колл-опциону и пут-опциону, составила ноль.

(13) С января по март 2017 г. Компания погасила банковские кредиты на сумму 49 335 000 долл. США и 5 000 000 000 рублей.

(14) В 2017 г. Компания погасила кредиторскую задолженность по договорам займа ценных бумаг на сумму 3 600 000 000 рублей.

(15) В 2017 г. в целях обеспечения банковского кредита Компании в 3,2 млрд рублей компания группы передала в залог 8 249 011 акций класса «А» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/ (примечание 24).

(16) В 2017 г. две связанные компании заключили договоры залога и обременения в целях обеспечения кредитной линии Компании в 300 млн долл. США путем передачи в залог:

а) 13 933 885 акций класса «Б» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила дочерняя компания.

б) 12 608 092 акций класса «А» компании «О1 ПРОПЕРТИЗ» /O1 PROPERTIES/. Залогодателем выступила компания группы.

(примечание 24)

(17) 1 февраля 2017 г. Компания приобрела у разных продавцов 120 000 000 акций Негосударственного Пенсионного Фонда «Социальное развитие» за вознаграждение в общем размере 1 888 717 315 рублей.

(18) В 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор о продаже 5 112 475 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/ за вознаграждение в размере 41 187 944 долл. США. Вознаграждение было выплачено путем взаимозачета обязательств Компании по уплате авансов в качестве обеспечения по договорам опциона, заключенным в 2017 г. (см. выше пункты 11 и 12).

(19) В 2017 г. Компания заключила с дочерей компанией договор о продаже 1 022 000 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/ за вознаграждение в размере 19 990 320 долл. США.

(20) 2 июня 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор европейского колл-опциона в качестве продавца в сделке купли-продажи 5 112 475 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, косвенной дочерней компании настоящей Компании. Премия, относящаяся к колл-опциону, составила 1 долл. США.

(21) 5 мая 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор о приобретении остающихся 45% акций дочерней компании «Триксу Лимитед» /Trixtu Limited/ за вознаграждение в размере 102 741 475 долл. США.

После отчетного периода не происходили никакие иные существенные события, которые могли бы повлиять на понимание финансовой отчетности.

**Заключение Независимого аудитора приведено на страницах 4-7.**

**Приложение №2 Промежуточная финансовая отчетность эмитента,  
составленная в соответствии с Международными стандартами  
финансовой отчетности (МСФО) за шесть месяцев 2017 года**

**ООО «О1 ГРУП ФИНАНС»**

**Промежуточная финансовая отчетность,  
подготовленная в соответствии с международными  
стандартами финансовой отчетности за 6 месяцев,  
окончившихся 30 июня 2017 г.**

## Содержание

Отчет о финансовом положении	3	
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	4	
Отчет о об изменениях в собственном капитале	5	
Отчет о движении денежных средств	6	
Примечания к финансовой отчетности		
1. Основная деятельность	141	
2. Экономическая среда, в которой Компания осуществляет свою деятельность.		141
3. Основы представления отчетности	141	
4. Краткое изложение принципов учетной политики	143	
5. Денежные средства и их эквиваленты	155	
6. Займы выданные	155	
7. Дебиторская задолженность	155	
8. Предоплаты	156	
9. Прочие активы	156	
10. Долговые обязательства	156	
11. Кредиторская задолженность	157	
12. Уставный капитал	157	
13. Нераспределенная прибыль в соответствии с российским законодательством		158
14. Процентные доходы	158	
15. Процентные расходы	158	
16. Административные расходы	158	
17. Операционные расходы по основной деятельности	158	
18. Налог на прибыль	159	
19. Управление финансовыми рисками	159	
20. Условные обязательства	162	
21. Справедливая стоимость финансовых инструментов	162	
22. Сверка категорий финансовых инструментов с категориями оценки		163
23. Операции со связанными сторонами	163	
24. События после отчетной даты	164	

**ООО «О1 ГРУП ФИНАНС»**

**Промежуточный отчет о финансовом положении за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.**  
(в тысячах российских рублей)

АКТИВЫ	Примечания	30.06.2017	31.12.2016
<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Займы выданные	6	21 983 000	
<b>ВСЕГО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>		<b>21 983 000</b>	
<b>ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Займы выданные	6	337 009	
Дебиторская задолженность	7	5 375	1 306
Прочие активы	9	-	84
Предоплаты	8	10 583	
Денежные и приравненные к ним средства	5	3 348	
<b>ВСЕГО ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>		<b>356 315</b>	<b>1 390</b>
<b>ВСЕГО АКТИВЫ</b>		<b>22 339 315</b>	<b>1 390</b>
<b>ВНЕОБОРОТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Долговые обязательства	10	22 000 000	
Отложенные налоговые обязательства	18	-	78
<b>ВСЕГО ВНЕОБОРОТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>22 000 000</b>	<b>78</b>
<b>ОБОРОТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Долговые обязательства	10	337 964	218
Кредиторская задолженность	11	10	4
Прочие обязательства		213	50
<b>ВСЕГО ОБОРОТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>338 187</b>	<b>272</b>
<b>ВСЕГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>22 338 187</b>	<b>350</b>
<b>КАПИТАЛ</b>			
Уставный капитал	12	10	10
Добавочный капитал		119	119
Нераспределенная прибыль		999	911
<b>ВСЕГО КАПИТАЛ</b>		<b>1 128</b>	<b>1 040</b>
<b>ВСЕГО КАПИТАЛ и ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		<b>22 339 315</b>	<b>1 390</b>

Бородин П.А.  
Генеральный директор

ООО «Финансовые услуги»  
Главный бухгалтер

Финансовая отчетность, представленная на страницах 5-33, утверждена и подписана от имени руководства компании «09» августа 2017

ООО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

*(в тысячах российских рублей)*

		За 6м 2017	За 6м 2016
Процентные доходы	14	341 532	-
Процентные расходы	15	(337 325)	(7)
Операционный доход		4 207	(7)
Административные расходы	16	(1 474)	-
Операционные расходы по основной деятельности	17	(2 640)	-
Прочие операционные доходы		226	-
Прибыль до налогообложения		319	(7)
Расходы по налогу на прибыль	18	(231)	
Прибыль за год		88	(7)

Бородин П.А.  
Генеральный директор

ООО «Финансовые услуги»  
Главный бухгалтер

Финансовая отчетность, представленная на страницах 5-33, утверждена и подписана от имени руководства компании «09» августа 2017

ООО «О1 ГРУП ФИНАНС»

Промежуточный отчет о движении капитала за за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.

(в тысячах российских рублей)

	Уставный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль/(Начисленный убыток)	Итого капитал
По состоянию на 31.12.2015	10	119	381	510
Совокупный доход за 6 месяцев 2016 г			(6)	(6)
По состоянию на 30.06.2016	10	119	375	504
По состоянию на 31.12.2016	10	119	911	1 040
Взносы участников				
Совокупный доход за 6 месяцев 2017 г	-		88	88
По состоянию на 30.06.2017	10	119	999	1 128

\_\_\_\_\_  
Бородин П.А.  
Генеральный директор

\_\_\_\_\_  
ООО «Финансовые услуги»  
Главный бухгалтер

Финансовая отчетность, представленная на страницах 5-33, утверждена и подписана от имени руководства компании «09» августа 2017

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*  
(в тысячах российских рублей)

	За 6м 2017 г.	За 6 м 2016 г.
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Операционные расходы по основной деятельности	(10 474)	
Административные расходы	(1 530)	
Прочие доходы	538	
Прочие расходы	(115)	
Налог на прибыль уплаченный	(96)	
Чистое поступление (использование) денежных средств по операционной деятельности	(11 677)	
	-	
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Займы выданные	(21 983 000)	
Чистое поступление (использование) денежных средств по инвестиционной деятельности	(21 983 000)	
	-	
<b>ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ</b>		
Размещение облигаций	21 997 379	
Займы полученные	646	
Чистое поступление (использование) денежных средств по финансовой деятельности	21 998 025	
	-	
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств	3 348	
Денежные средства по состоянию на начало года	-	
Денежные средства по состоянию на конец отчетного периода	3 348	

Бородин П.А.  
Генеральный директор

ООО «Финансовые услуги»  
Главный бухгалтер

Финансовая отчетность, представленная на страницах 5-33, утверждена и подписана от имени руководства компании «09» августа 2017

## ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

### Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.

(в тысячах российских рублей)

#### Основная деятельность

Данная промежуточная финансовая отчетность ООО «О1 ГРУП ФИНАНС» (далее – Компания) подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017 г., с предоставлением сравнительной информации за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2016 г.

Компания основана в 2008 году и зарегистрирована по адресу: Россия, Москва, ул. Валовая, д26, этаж 12, офис 12.31/1

Компания оказывает следующие виды услуг:

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

Вложения в ценные бумаги

Средняя численность персонала Компании в течение 6 месяцев 2017 года составила 1 человек (6 месяцев 2016 года : 1 человек).

Дочерних и зависимых компаний нет.

Ниже представлена информация об участниках Компании по состоянию на 30 июня 2017 года и 31 декабря 2016 года.

Наименование	30 июня 2017	31 декабря 2016
	Доля, %	Доля, %
Буклемешев Генрих Викторович		6%
Крутов Борис Петрович		47%
Вагин Александр Валентинович		47%
Частный фонд с ограниченной ответственностью «Штихтинг Рок Энд Пиллар Инвестментс»	100%	
Итого	100%	100%

Экономическая среда, в которой Компания осуществляет свою деятельность.

В I полугодие 2017 рост мировой экономики продолжился, при этом мировое промышленное производство и торговля восстановились после глубокого спада в первом полугодии 2016 года.

Несмотря на неопределенность экономической политики и усиление геополитических рисков, на финансовых рынках сохранялась уверенность, а в страны с формирующимся рынком и в развивающиеся экономики (EMDE) продолжился приток капитала.

В апреле продолжилось замедление инфляции, при этом был почти достигнут целевой показатель на конец года в 4%. Учитывая такую динамику, а также снижение инфляционных ожиданий, Банк России снизил ключевую процентную ставку на 0,5 процентного пункта до 9,25%. Банк России прогнозирует инфляцию в июле на уровне 4,3% год к концу 2017 года. Основные показатели кредитного риска и рентабельности в банковском секторе демонстрируют положительную динамику по мере постепенного улучшения ситуации в российской экономике

#### Основы представления отчетности

##### Основные принципы составления финансовой отчетности

Данная промежуточная финансовая отчетность была подготовлена в соответствии с принципом оценки статей финансовой отчетности по первоначальной стоимости, за исключением следующих статей, которые оценены по справедливой (амортизируемой) стоимости: займы выданные, финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период, дебиторская и кредиторская задолженность.

Промежуточная финансовая отчетность представлена в российских рублях, а все суммовые значения округлены до целых тысяч, кроме случаев, где указано иное.

##### Новые стандарты МСФО

Опубликован ряд новых стандартов и разъяснений, которые являются обязательными для годовых периодов, начинающихся 1 января 2017 года или после этой даты, и которые Компания еще не приняла досрочно:

(в тысячах российских рублей)

МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с клиентами». Новый стандарт вводит ключевой принцип, в соответствии с которым выручка должна признаваться, когда товары или услуги передаются, по цене сделки. Любые отдельные партии товаров или услуг должны признаваться отдельно, а все скидки и ретроспективные скидки с контрактной цены, как правило, распределяются на отдельные элементы. Если размер вознаграждения меняется по какой-либо причине, следует признать минимальные суммы, если они не подвержены существенному риску пересмотра. Затраты, связанные с обеспечением контрактов с клиентами, должны капитализироваться и амортизироваться на срок, в течение которого получены выгоды от контракта.

МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (в окончательной редакции). Основные отличия этого стандарта заключаются в следующем:

Финансовые активы должны классифицироваться по трем категориям оценки: оцениваемые впоследствии по амортизированной стоимости, оцениваемые впоследствии по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прочего совокупного дохода, и оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка.

Классификация зависит от бизнес-модели управления финансовыми активами предприятия и от того, включают ли предусмотренные договором потоки денежных средств исключительно выплаты основной суммы и процентов. Если долговой инструмент удерживается для получения средств, то он может учитываться по амортизированной стоимости, если он при этом соответствует также требованию о выплате исключительно основной суммы и процентов. Долговые инструменты, отвечающие требованию о выплате исключительно основной суммы и процентов, удерживаемые в портфеле, когда предприятие одновременно удерживает потоки денежных средств активов и продает активы, могут быть отнесены к категории отражаемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прочего совокупного дохода. Финансовые активы, которые не содержат потоки денежных средств, отвечающие требованию о выплате исключительно основной суммы и процентов, должны оцениваться по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка (например, производные инструменты). Встроенные производные инструменты не отделяются от финансовых активов, а включаются в их состав при оценке соблюдения условия выплаты исключительно основной суммы и процентов.

Инвестиции в долевые инструменты всегда оцениваются по справедливой стоимости. Однако руководство может принять окончательное решение об отражении изменений справедливой стоимости в составе прочего совокупного дохода, если рассматриваемый инструмент не относится к категории «предназначенных для торговли». Если же долевой инструмент относится к категории «предназначенных для торговли», то изменения в справедливой стоимости представляются в составе прибыли или убытка.

Большинство требований МСФО (IAS) 39 в отношении классификации и оценки финансовых обязательств были перенесены в МСФО (IFRS) 9 без изменений. Основным отличием является требование к предприятию раскрывать эффект изменений собственного кредитного риска финансовых обязательств, отнесенных к категории оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, в составе прочего совокупного дохода.

МСФО (IFRS) 9 вводит новую модель признания убытков от обесценения: модель ожидаемых кредитных убытков. Модель предусматривает «трехэтапный» подход, основанный на изменении кредитного качества финансовых активов с момента их первоначального признания. На практике эти новые правила означают, что предприятия должны будут учитывать мгновенные убытки, равные ожидаемым кредитным убыткам за 12 месяцев, при первоначальном признании финансовых активов, которые не являются обесцененными кредитными активами (или ожидаемым кредитным убыткам за весь срок действия для торговой дебиторской задолженности). В тех случаях, когда имело место значительное увеличение кредитного риска, обесценение оценивается с использованием кредитных убытков за весь срок действия кредита, а не кредитным убыткам за 12 месяцев. Модель предусматривает операционные упрощения для аренды и торговой дебиторской задолженности.

Пересмотренные требования к учету при хеджировании обеспечивают более тесную связь учета с управлением рисками. Данный стандарт предоставляет предприятиям возможность выбора учетной политики: они могут применять учет хеджирования в соответствии с МСФО (IFRS) 9 или продолжать применять ко всем отношениям хеджирования МСФО (IAS) 39, так как в стандарте не рассматривается учет при макрохеджировании.

В настоящее время Компания изучает последствия принятия этих стандартов и поправок, их воздействие на Компанию и сроки принятия стандартов Компанией.

Переход на новые или пересмотренные стандарты

Существенных изменений и улучшений, обязательных для применения в отношении годовых периодов,

## ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

### *Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

начинающихся с 1 января 2017, в действующие МСФО не вводилось, так же не было выпущено новых поправок и интерпретаций, которые могли бы повлиять на учетную политику, классификацию и представление информации в отчетности Компании.

В целом применяемая учетная политика соответствует той, которая использовалась в предыдущем финансовом году.

Краткое изложение принципов учетной политики

Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов

Финансовый инструмент – это договор, который приводит к появлению финансового актива у одной организации и финансового обязательства или долевого инструмента у другой организации.

К финансовым активам относятся денежные средства и их эквиваленты, депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, займы выданные, векселя, долговые инструменты (ценные бумаги), долевыми инструментами, дебиторская задолженность и прочие финансовые активы.

Финансовые активы Компании классифицируются следующим образом:

финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;

финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи;

финансовые активы, удерживаемые до погашения;

займы и дебиторская задолженность, не предназначенные для перепродажи.

Финансовые обязательства Компании классифицируются следующим образом:

финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;

займы и прочие привлеченные средства;

кредиторская задолженность;

Классификация финансовых инструментов производится в момент первоначального признания.

Компания отражает финансовые инструменты по справедливой стоимости, по амортизированной стоимости или по себестоимости. Ниже представлено описание этих методов оценки.

Справедливая стоимость - это цена, которая может быть получена при продаже актива или уплачена при передаче обязательства при проведении операции на добровольной основе на основном (или наиболее выгодном) рынке на дату оценки в текущих рыночных условиях (то есть выходная цена) независимо от того, является ли такая цена непосредственно наблюдаемой или рассчитывается с использованием другого метода оценки.

При определении справедливой стоимости актива или обязательства Компания основывается на информации, получаемой с рынка, являющегося для данного актива или обязательства активным, то есть таким рынком, на котором операции с активом или обязательством проводятся с достаточной частотой и в достаточном объеме, позволяющем получать информацию об оценках на постоянной основе.

При отсутствии активного рынка Компания оценивает справедливую стоимость с использованием информации, получаемой с иных рынков, а также с использованием других наблюдаемых и ненаблюдаемых исходных данных.

Методы оценки, применяемые для оценки справедливой стоимости, должны максимально использовать уместные наблюдаемые исходные данные и минимально использовать ненаблюдаемые исходные данные.

Финансовые инструменты считаются котируемыми на активном рынке, если котировки по данным финансовым инструментам регулярно определяются, и информация о них является доступной на фондовой бирже через информационные системы или в иных информационных источниках, а также если эти цены отражают действительные и регулярные рыночные операции, совершаемые участниками рынка на добровольной основе.

Справедливая стоимость финансовых инструментов, котируемых на активном рынке, определяется на основе:

биржевых рыночных котировок (рыночных цен), как правило, для финансовых инструментов, обращающихся через организаторов торговли;

текущей цены спроса на финансовые активы и текущей цены предложения на финансовые обязательства, а также расчетной справедливой стоимости, определяемой по данным информационных систем, дилеров рынка и иных источников.

Если финансовый инструмент имеет и цену спроса, и цену предложения, справедливая стоимость такого финансового инструмента определяется в пределах диапазона цен спроса и предложения.

При отсутствии текущих котировок на активном рынке для определения справедливой стоимости может применяться следующая информация:

(в тысячах российских рублей)

последняя котировка (цена спроса (предложения) по данным внешних независимых источников, если с момента ее определения до конца отчетного периода не произошло существенного изменения экономических условий);

фактическая цена последней сделки, совершенной Компанией на активном рынке, если с момента ее совершения до конца отчетного периода не произошло существенного изменения экономических условий.

Для достижения цели оценки справедливой стоимости, которая заключается в определении цены, по которой проводилась бы операция на добровольной основе по передаче обязательства или долевого инструмента между участниками рынка, на дату оценки в текущих рыночных условиях максимально используются уместные наблюдаемые исходные данные и минимально используются ненаблюдаемые исходные данные.

Если котируемая цена на передачу идентичного (одинакового) или аналогичного (сопоставимого) финансового обязательства не доступна и идентичный (одинаковый) финансовый инструмент удерживается другой стороной как актив, Компания оценивает справедливую стоимость финансового обязательства с точки зрения участника рынка, который удерживает идентичный (одинаковый) финансовый инструмент как актив, на дату оценки. В таких случаях Компания оценивает справедливую стоимость финансового обязательства следующим образом:

используя котируемую на активном рынке цену на идентичный (одинаковый) финансовый инструмент, удерживаемый другой стороной как актив, при наличии такой цены;

при отсутствии такой цены, используя другие наблюдаемые исходные данные, такие как цена, котируемая на рынке, который не является активным для идентичного (одинакового) финансового инструмента, удерживаемого другой стороной как актив;

при отсутствии наблюдаемых цен, используя другой метод оценки, такой как доходный подход или рыночный подход. Компания корректирует цену финансового обязательства, удерживаемого другой стороной как актив, только при наличии факторов, специфических для актива, которые не применимы к оценке справедливой стоимости финансового обязательства.

При рыночном подходе используется информация о рыночных сделках с идентичными (одинаковыми) или аналогичными (сопоставимыми) финансовыми инструментами, и в случае существенного изменения экономических условий указанная последняя котировка (цена последней сделки) подлежит корректировке с учетом изменения котировки (цены последней сделки) на аналогичные (сопоставимые) финансовые инструменты. По долговым ценным бумагам может проводиться корректировка указанной последней котировки (цены последней сделки) с учетом изменения срока обращения долговой ценной бумаги.

В основе определения справедливой стоимости лежит допущение о непрерывности деятельности организации, которая не имеет намерения или необходимости ликвидироваться, значительно сокращать масштабы своей деятельности или осуществлять операции на невыгодных условиях. Таким образом, справедливая стоимость не эквивалентна сумме, получаемой Компанией при совершении вынужденной сделки, принудительной ликвидации или распродаже имущества в счет погашения долгов.

Для определения справедливой стоимости финансовых инструментов, по которым отсутствует информация о рыночных ценах (котировках) из внешних источников, используются доходный подход (например, модель дисконтируемых денежных потоков и результаты анализа финансовой информации об объектах инвестирования. В случае если существует метод оценки финансового инструмента, широко применяемый участниками рынка, подтвердивший соответствие оценок значениям цен, полученных по результатам проведения фактических рыночных сделок, для определения цены финансового инструмента может использоваться такой метод оценки.

Применяемый метод оценки может быть выбран для каждого конкретного случая определения справедливой стоимости, при этом, если иное не обосновано, применяются методы оценки, основанные на биржевых рыночных ценах и котировках цен спроса и предложения. Определение справедливой стоимости финансовых инструментов, по которым отсутствует информация о рыночных ценах (котировках) из внешних источников, зависит от различных факторов, обстоятельств и требует применения профессионального суждения.

Компания классифицирует информацию, используемую при определении справедливой стоимости активов или обязательств в зависимости от значимости исходных данных, используемых при оценках, следующим образом:

текущие, не требующие корректировок цены (котировки) активного рынка по активам или обязательствам, идентичным (одинаковым) с оцениваемым активом или обязательством, к которым Компания может получить доступ на дату оценки (уровень 1);

в случае отсутствия информации о текущих, не требующих корректировок ценах (котировках), - цены (котировки) активного рынка по аналогичным (сопоставимым) активам или обязательствам, цены

(в тысячах российских рублей)

(котировки) рынков, которые не являются активными, по идентичным (одинаковым) или аналогичным (сопоставимым) активам или обязательствам, информация, основанная на исходных данных, за исключением цен (котировок), которые являются наблюдаемыми на рынке, а также информация, основанная на подтверждаемых рынком исходных данных (уровень 2);

информация, не основанная на наблюдаемых исходных данных (уровень 3).

Корректировка исходных данных 2 уровня, которые являются существенными для оценки в целом, может привести к получению оценки справедливой стоимости, которая относится к 3 уровню в иерархии справедливой стоимости, если для корректировки используются существенные ненаблюдаемые исходные данные.

Амортизированная стоимость финансового актива или финансового обязательства - стоимость финансового актива или финансового обязательства при первоначальном признании за вычетом полученных или выплаченных денежных средств (основной суммы долга, процентных доходов (расходов), а для финансовых активов – за вычетом любого списания понесенных убытков от обесценения.

Наращенные проценты включают амортизацию отложенных при первоначальном признании затрат по сделке, а также любых премий или дисконта от суммы погашения с использованием метода эффективной процентной ставки. Нарашенные процентные доходы и наращенные процентные расходы, включая наращенный купонный доход и амортизированный дисконт или премию (включая отложенную при предоставлении комиссии, при наличии таковой), не показываются отдельно, а включаются в балансовую стоимость соответствующих статей отчета о финансовом положении.

Метод эффективной ставки процента – это метод признания процентных доходов или процентных расходов в течение соответствующего периода с целью обеспечения постоянной процентной ставки в каждом периоде (эффективной ставки процента) на балансовую стоимость инструмента.

Эффективная процентная ставка – это точная ставка дисконтирования расчетных будущих денежных выплат или поступлений на ожидаемый срок действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, на более короткий срок до чистой балансовой стоимости финансового инструмента. Расчет приведенной стоимости включает все вознаграждения и суммы, выплаченные или полученные сторонами по договору, составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки. При расчете эффективной ставки процента Компания должна рассчитать потоки денежных средств с учетом всех договорных условий финансового инструмента (например, права на досрочное погашение, опциона на покупку и аналогичных опционов). Существует предположение, что потоки денежных средств и ожидаемый срок существования группы аналогичных (сопоставимых) финансовых инструментов могут быть достоверно рассчитаны. Однако в тех редких случаях, когда невозможно достоверно рассчитать потоки денежных средств или ожидаемый срок существования финансового инструмента (или группы финансовых инструментов), Компания должна использовать данные по движению денежных средств, предусмотренные договором, на протяжении всего договорного срока финансового инструмента (или группы финансовых инструментов).

По финансовым активам и финансовым обязательствам с плавающей ставкой на момент установления новой ставки купона (процента) происходит пересчет денежных потоков и эффективной ставки процента. Пересчет эффективной ставки процента осуществляется исходя из текущей амортизированной стоимости и ожидаемых будущих выплат. При этом текущая амортизированная стоимость финансового инструмента не изменяется, а дальнейший расчет амортизированной стоимости осуществляется с применением новой эффективной ставки процента.

Себестоимость представляет собой сумму уплаченных денежных средств, или эквивалентов денежных средств, или справедливую стоимость другого возмещения, переданного для приобретения актива на дату покупки, и включает затраты на совершение сделки.

Оценка по себестоимости применяется только в отношении инвестиций в долевые инструменты, которые не имеют рыночных котировок и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена, и в отношении производных финансовых инструментов, которые связаны с такими долевыми инструментами, не имеющими котировок на открытом рынке, и подлежат погашению такими долевыми инструментами. Затраты на совершение сделки являются дополнительными издержками, непосредственно связанными с приобретением, выпуском или выбытием финансового инструмента, и включают вознаграждение и комиссионные, уплаченные агентам, консультантам, брокерам, дилерам, сборы, уплачиваемые регулирующим органам и фондовым биржам, а также налоги и сборы, взимаемые при передаче собственности. Затраты на совершение сделки не включают премии или дисконты по долговым обязательствам, затраты на финансирование, внутренние административные расходы или затраты на хранение.

Обесценение финансовых активов

(в тысячах российских рублей)

На каждую отчетную дату Компания оценивает наличие объективных признаков обесценения финансового актива или группы финансовых активов. Убытки от обесценения признаются в отчете совокупном доходе по мере их понесения в результате одного или более событий («событий убытка»), произошедших после первоначального признания финансового актива и влияющих на величину или временные сроки расчетных будущих денежных потоков, которые связаны с финансовым активом или с группой финансовых активов, которые можно оценить с достаточной степенью надежности. В случае если у Компании отсутствуют объективные доказательства обесценения для индивидуально оцененного финансового актива (независимо от его существенности), этот актив включается в группу финансовых активов с аналогичными характеристиками кредитного риска и оценивается в совокупности с ними на предмет обесценения

(1) Обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Обесценение займов представленных

Убытки от обесценения признаются в прибыли и убытке за год по мере их понесения в результате одного или нескольких событий («событие, приводящее к убытку»), произошедших после первоначального признания финансового актива и влияющих на величину или временные сроки ожидаемых будущих денежных потоков по финансовому активу или группе финансовых активов, сумма которых может быть надежно оценена.

Основными факторами, которые Компания принимает во внимание при рассмотрении вопроса об обесценении финансового актива, являются его просроченный статус и возможность реализации залогового обеспечения, при наличии такового. Ниже перечислены основные критерии, на основе которых определяется наличие объективных признаков убытка от обесценения:

просрочка любого очередного платежа и при этом несвоевременная оплата не может объясняться задержкой в работе расчетных систем;

заемщик испытывает существенные финансовые трудности, что подтверждается финансовой информацией о заемщике, находящейся в распоряжении Компании;

заемщику грозит банкротство или финансовая реорганизация;

существует негативное изменение платежного статуса заемщика, обусловленное изменениями национальных или местных экономических условий, оказывающих воздействие на заемщика; или стоимость обеспечения существенно снижается в результате ухудшения ситуации на рынке.

Компания применяет индивидуальный метод обесценения.

Если условия обесцененного финансового актива, отражаемого по амортизированной стоимости, пересматриваются или изменяются каким-либо иным образом в связи с финансовыми трудностями заемщика или эмитента, обесценение определяется с использованием первоначальной эффективной процентной ставки до изменения условий. После этого прекращается признание финансового актива, условия которого были пересмотрены, и признается новый актив по справедливой стоимости, но только если риски и выгоды, связанные с данным активом значительно изменились. Это, как правило, подтверждается значительной разницей приведенной стоимости первоначальных и новых ожидаемых потоков денежных средств.

Убытки от обесценения всегда признаются путем создания резерва в размере, необходимом для снижения балансовой стоимости актива до приведенной стоимости ожидаемых денежных потоков, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной процентной ставки по данному активу. Расчет приведенной стоимости ожидаемых денежных потоков обеспеченного финансового актива включает денежные потоки, которые могут возникнуть в результате вступления займодавца во владение имуществом должника, за вычетом затрат на получение и продажу обеспечения, независимо от степени вероятности вступления кредитора во владение имуществом должника.

Если в последующем периоде сумма убытка от обесценения снижается и это снижение может быть объективно отнесено к событию, наступившему после признания обесценения (как, например, повышение кредитного рейтинга дебитора), ранее отраженный убыток от обесценения восстанавливается посредством корректировки созданного резерва через прибыль и убыток за год.

Активы, погашение которых невозможно, и в отношении которых завершены все необходимые процедуры с целью полного или частичного возмещения и определена окончательная сумма убытка, списываются за счет сформированного резерва под обесценение. Последующее восстановление ранее списанных сумм относится на счет потерь от обесценения в прибыли и убытке за год.

Обесценение дебиторской задолженности

При определении того, следует ли отражать убыток от обесценения в прибыли или убытке за год, Компания применяет профессиональные суждения о наличии видимых признаков, свидетельствующих об

(в тысячах российских рублей)

измеримом снижении расчетных будущих денежных потоков по портфелю активов, прежде чем может быть обнаружено снижение по отдельному активу в данном портфеле.

Такой признак может включать наблюдаемые данные о негативном изменении платежного статуса дебиторов, национальных или региональных экономических условий, связанных с невыполнением ими обязательств по каждой группе активов.

Компания регулярно анализирует дебиторскую задолженность на предмет обесценения. Анализ на предмет обесценения осуществляется индивидуально по каждому дебитору в зависимости от условий договора, сроков погашения. Резерв под обесценение дебиторской задолженности формируется отдельно по каждому из портфелей, формирующих дебиторскую задолженность, на основании данных о доле дебиторской задолженности с признаками обесценения в общем объеме портфеля дебиторской задолженности.

## (2) Обесценение инвестиций, имеющих в наличии для продажи

На конец каждого отчетного периода Компания оценивает наличие объективных признаков обесценения по финансовой инвестиции или группе инвестиций, имеющих в наличии для продажи.

В отношении инвестиций в долевыми инструментами, классифицированными как имеющиеся в наличии для продажи, основным критерием, на основе которого определяется наличие объективных признаков убытка от обесценения, является существенное или длительное снижение справедливой стоимости долевого ценной бумаги ниже стоимости ее приобретения. Для определения того, какое снижение стоимости является существенным и/или какое продолжительным, необходимо применять суждение. Для Компании существенным является снижение справедливой стоимости более чем на 20% по сравнению со стоимостью приобретения, продолжительным снижением – снижение стоимости в течение более шести месяцев. Компания также оценивает прочие факторы, такие, как волатильность цены на акцию.

Накопленный убыток от обесценения, определенный как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью данного актива, который был первоначально признан на счетах прибылей и убытков, переклассифицируется из прочего совокупного дохода на счета прибылей и убытков.

Убытки от обесценения долевыми инструментами не восстанавливаются через счет прибылей и убытков, увеличение справедливой стоимости после обесценения признается непосредственно в составе прочего совокупного дохода.

В отношении долговых инструментов, классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи, оценка на наличие признаков обесценения производится по тем же принципам, что и для финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости.

## Реклассификация финансовых активов и финансовых обязательств

Если финансовый актив отвечает определению займов и дебиторской задолженности, он может быть реклассифицирован из категории торговых финансовых активов или из категории финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, если Компания имеет намерение и возможность удерживать данный актив в обозримом будущем или до наступления срока его погашения.

Финансовые инструменты могут быть реклассифицированы из категории торговых финансовых активов только в редких случаях. Редкими случаями являются необычные единичные события, повторение которых в ближайшем будущем маловероятно. Компания может перенести производный торговый финансовый актив из категории оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, включая торговые ценные бумаги, если этот актив больше не удерживается для целей продажи в ближайшее время. Финансовые активы, отвечающие определению займов и дебиторской задолженности, могут быть реклассифицированы, если Компания имеет намерение и способность удерживать данные финансовые активы в обозримом будущем или до погашения.

Прекращение признания финансовых активов. Компания прекращает признавать финансовые активы, (а) когда эти активы погашены или права на денежные потоки, связанные с этими активами, истекли иным образом, или (б) Компания передала права на денежные потоки от финансовых активов или заключила соглашение о передаче, и при этом (i) также передала по существу, все риски и выгоды, связанные с владением этими активами, или (ii) не передала и не сохранила, по существу, все риски и выгоды, связанные с владением этими активами, но утратила право контроля в отношении данных активов. Контроль сохраняется, если контрагент не имеет практической возможности полностью продать актив несвязанной третьей стороне без введения ограничений на продажу.

## Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты представляют собой активы, которые могут быть конвертированы в

## ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

### *Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

денежные средства в течение срока до 60 дней с даты размещения и включают наличные денежные средства, остатки на и текущих счетах Компании, а также краткосрочные депозиты в банках, в случае если исходный срок их погашения не превышает 60 дней.

Денежные средства и их эквиваленты отражаются по амортизированной стоимости.

Депозиты в банках

Депозиты в банках представляют собой денежные средства, представляемые Компанией банкам-контрагентам на основании заключаемых депозитных договоров на срок более 60 дней.

Депозиты в банках оцениваются по амортизированной стоимости.

Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые активы, предназначенные для торговли

Компания относит к данной категории финансовые активы, которые приобретаются с целью получения прибыли за счет краткосрочных колебаний цены или торговой маржи, или ценные бумаги, являющиеся частью портфеля, фактически используемого для получения краткосрочной прибыли.

Компания классифицирует финансовые активы как предназначенные для торговли, если у Компании есть намерение продать эти активы в течение короткого периода времени с момента приобретения, то есть в течение не более 12 месяцев.

Компания может перенести производный торговый финансовый актив из категории оцениваемых по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка, если этот актив больше не удерживается для целей продажи в ближайшее время.

Прочие финансовые активы, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток»

Прочие финансовые активы, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток», включают финансовые активы, которые при первоначальном признании были отнесены к этой категории. Компания относит финансовые активы к данной категории только в том случае, если выполняется одно из условий:

такая классификация полностью или существенно устраняет непоследовательность применения принципов оценки или признания (учетные несоответствия), которые в противном случае возникли бы в результате оценки активов и обязательств или признания соответствующих доходов и расходов с использованием разных методов;

группа финансовых активов управляется и оценивается по справедливой стоимости в соответствии с документально закреплённой стратегией управления рисками или инвестиционной стратегией.

Информация о данных финансовых активах, управляемых на основе справедливой стоимости, представляется на рассмотрение ключевому управленческому персоналу Компании;

финансовый актив включает встроенный производный финансовый инструмент, который должен учитываться отдельно.

Признание и оценка финансовых активов этой категории соответствует учетной политике, приведенной выше.

Реализованные и нереализованные доходы и расходы по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток, а также доходы или расходы по прекращению признания отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе в том отчетном периоде, в котором они возникли, в составе «Доходов за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прибыль или убыток».

Процентные доходы по финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прибыль или убыток, рассчитываются с использованием метода эффективной ставки процента и отражаются в отчете о прибыли или убытке.

Полученные дивиденды отражаются в составе инвестиционной деятельности в отчете о совокупном доходе когда установлено право Компании на получение выплаты и существует вероятность получения дивидендов.

Компания классифицирует финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в соответствующую категорию в момент их приобретения. Производные финансовые инструменты, классифицированные в данную категорию, и прочие финансовые активы, классифицированные как «оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток» при первоначальном признании, переклассификации не подлежат.

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Активы, учитываемые в категории финансовые активы, предназначенные для продажи, являются производными финансовыми активами, которые были включены в данную категорию при

(в тысячах российских рублей)

первоначальном признании, либо не попали в другие категории финансовых активов. При первоначальном признании данные инвестиции оцениваются по себестоимости, которая представляет собой справедливую стоимость переданного возмещения плюс издержки на приобретение. После первоначального признания финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, оцениваются по справедливой стоимости. Данная категория включает долговые и долевыми инвестиционные ценные бумаги, которые Компания намерена удерживать в течение неопределенного времени и которые могут быть проданы (обменяны) в зависимости от требований по поддержанию ликвидности или в результате изменения процентных ставок, обменных курсов или цен на финансовые активы.

Изменения в справедливой стоимости монетарных инвестиций, номинированных в иностранной валюте и классифицированных как имеющиеся в наличии для продажи, разделяются на разницы, возникшие в результате изменения амортизированной стоимости инвестиции и прочие изменения в стоимости инвестиции. Курсовые разницы, возникшие в результате изменения амортизированной стоимости инвестиции, признаются на счете прибылей и убытков, прочие изменения в стоимости инвестиции признаются на счетах капитала. Изменения справедливой стоимости как монетарных, так и немонетарных инвестиций, имеющихся в наличии для продажи, признаются на счетах капитала.

В зависимости от обстоятельств могут быть применены различные методы оценки. Оценка по себестоимости применяется только в отношении инвестиций в долевыми инструменты, которые не имеют рыночных котировок и справедливая стоимость которых не может быть надежно оценена.

Нереализованные доходы и расходы, возникающие в результате изменения справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, признаются в прочем совокупном доходе и отражаются в отчете о совокупном доходе.

При выбытии финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи, соответствующие накопленные нереализованные доходы и расходы подлежат переклассификации из состава прочего совокупного дохода в состав прибыли или убытка за отчетный период и отражаются по строке "Доходы за вычетом расходов по операциям с финансовыми активами, имеющимися в наличии для продажи".

Порядок определения обесценения финансовых активов изложен в разделе «Обесценение финансовых активов».

Процентные доходы по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи, рассчитываются на основе метода эффективной ставки процента и отражаются в отчете о прибылях и убытках как процентные доходы по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи.

Полученные дивиденды отражаются по статье «Прочие операционные доходы» в разделе «Инвестиционная деятельность» отчета о совокупном доходе, когда установлено право Компании на получение выплаты и существует вероятность получения дивидендов.

**Финансовые активы, удерживаемые до погашения**

Данная категория включает финансовые активы, не являющиеся производными финансовыми инструментами, с фиксированными или определяемыми платежами и с фиксированным сроком погашения, в отношении которых Компания имеет намерение и возможность удерживать их до срока погашения, за исключением тех, которые:

после первоначального признания определяются, как «оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток»;

Компания определяет в качестве «имеющихся в наличии для продажи»;

подпадают под определение займов и дебиторской задолженности.

Компания классифицирует финансовые активы в соответствующую категорию в момент их приобретения.

Компания оценивает свои намерение и способность владеть до срока погашения финансовыми активами, классифицированными им как «удерживаемые до погашения», по состоянию на конец каждого отчетного периода, а не только в момент первоначального признания таких финансовых активов.

Первоначально финансовые активы, удерживаемые до погашения, оцениваются по справедливой стоимости плюс затраты на совершение сделки, а в последствии – по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента за вычетом резерва под обесценение, который рассчитывается как разница между балансовой стоимостью и текущей стоимостью ожидаемых будущих денежных потоков, дисконтированных с использованием первоначальной эффективной ставки процента.

Процентные доходы по финансовым активам, удерживаемым до погашения, рассчитываются с помощью метода эффективной ставки процента и отражаются в отчете о совокупном доходе как процентные доходы по финансовым активам, удерживаемым до погашения.

**Займы предоставленные**

Данная категория включает производные финансовые активы с установленными или определенными

(в тысячах российских рублей)

платежами, не котирующиеся на активном рынке, за исключением тех:

в отношении которых есть намерение о продаже немедленно или в ближайшем будущем и которые должны классифицироваться как предназначенные для торговли, оцениваемые при первоначальном признании по справедливой стоимости через прибыль или убыток;

которые после первоначального признания определяются в качестве имеющихся в наличии для продажи; по которым владелец не сможет покрыть всю существенную сумму своей первоначальной инвестиции по причинам, отличным от снижения кредитоспособности, и которые следует классифицировать как имеющиеся в наличии для продажи.

Изначально займы предоставленные отражаются по первоначальной стоимости, которая представляет собой справедливую стоимость предоставленных средств. В дальнейшем займы предоставленные учитываются по амортизированной стоимости за вычетом резерва под обесценение займов предоставленных. Амортизированная стоимость основана на справедливой стоимости суммы выданного займа, рассчитанной с учетом рыночных процентных ставок по аналогичным займам, действующих на дату предоставления займа.

Займы предоставленные отражаются, начиная с момента выдачи денежных средств заемщикам. Сумма начисленных процентов по предоставленным Компанией займам отражается до момента их погашения заемщиком по строке «Займы предоставленные» отчета о финансовом положении.

Займы, предоставленные по процентным ставкам, отличным от рыночных процентных ставок, оцениваются на дату выдачи по справедливой стоимости, которая представляет собой будущие процентные платежи и сумму основного долга, дисконтированные с учетом рыночных процентных ставок для аналогичных займов. Разница между справедливой стоимостью и номинальной стоимостью займа отражается в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе по строке «Убытки от займов предоставленных по ставкам выше/ниже рыночных». Впоследствии балансовая стоимость займов предоставленных корректируется с учетом амортизации дохода/расхода по предоставленному займу, и соответствующий расход/доход отражается в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе с использованием метода эффективной процентной ставки.

Приобретенные векселя

Приобретенные векселя включаются в «Торговые ценные бумаги», «Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи», «Займы представленные» в зависимости от экономического содержания операции по приобретению и отражаются, при первоначальном признании и оценке, а также при последующей переоценке в соответствии с учетной политикой, представленной выше для различных категорий финансовых активов ( в зависимости от классификации при первоначальном признании).

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность учитывается по методу начисления. Дебиторская задолженность при первоначальном признании отражается по справедливой стоимости. В дальнейшем дебиторская задолженность отражается по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки.

Предоплаты

Предоплаты признаются в момент оплаты. Предоплаты поставщикам услуг списываются на расходы в отчете о прибылях и убытках в момент фактического оказания услуг. Предоплаты включают также предоплаты поставщикам материалов и товаров.

Основные средства

Основные средства учитываются по стоимости приобретения, за вычетом накопленной амортизации основных средств.

Расходы по незначительному ремонту и текущему обслуживанию учитываются по мере их возникновения. Расходы по замене крупных компонентов основных средств с разными сроками полезного использования капитализируются в составе обособленных объектов основных средств с последующим списанием замененного компонента.

Прибыль и убытки от выбытия основных средств, определяемые путем сравнения суммы выручки с балансовой стоимостью, отражаются в составе прочих операционных доходов и расходов.

Амортизация основных средств

Земля и незавершенное строительство не подлежат амортизации. Амортизация по прочим основным средствам рассчитывается с использованием линейного метода, то есть равномерным снижением стоимости до ликвидационной стоимости в течение следующих расчетных сроков полезного использования активов:

Здания и сооружения – 10-20 лет;

## ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

Мебель – 5-7 лет;

Офисное оборудование – 3-6 лет;

Компьютеры и вычислительная техника – 3-6 лет;

Транспортные средства – 3-7 лет.

Ликвидационная стоимость актива - это расчетная сумма, которую Компания получила бы на текущий момент от выбытия актива после вычета предполагаемых затрат на выбытие, если бы актив уже достиг конца срока полезного использования и состояния, характерного для конца срока полезного использования. Ликвидационная стоимость активов и срок их полезного использования пересматриваются и, если необходимо, корректируются в конце каждого отчетного периода.

Операционная аренда

Когда Компания выступает в роли арендатора и риски и доходы от владения объектами аренды не передаются арендодателем Компании, общая сумма платежей по договорам операционной аренды отражается в прибыли или убытке за год (как расходы по аренде) с использованием метода равномерного списания в течение срока аренды.

Аренда, встроенная в другие договоры, выделяется, если (а) исполнение договора связано с использованием конкретного актива или группы активов и (б) договор предусматривает передачу права на использование актива.

Когда активы передаются в операционную аренду, арендные платежи к получению отражаются как доходы от аренды с использованием метода равномерного начисления в течение срока аренды.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность признается при выполнении контрагентом своих обязательств и отражается по амортизированной стоимости.

Привлеченные кредиты и займы

Привлеченные кредиты и займы (заемные средства) первоначально отражаются по справедливой стоимости полученных средств с учетом затрат, непосредственно связанных со сделкой. После первоначального признания заемные средства отражаются по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной ставки процента.

Заемные средства, имеющие процентные ставки, отличные от рыночных процентных ставок, оцениваются в момент получения по справедливой стоимости исходя из будущих процентных платежей и амортизации суммы основного долга, дисконтированных с учетом рыночных процентных ставок для аналогичных заимствований. Разница между справедливой стоимостью и номинальной стоимостью заемных средств на момент получения отражается в консолидированном отчете о совокупном доходе как расход/доход от привлечения заемных средств по ставкам выше/ниже рыночных. Впоследствии балансовая стоимость заемных средств корректируется с учетом амортизации первоначального расхода/дохода по заемным средствам, и соответствующие расходы/доходы отражаются в консолидированном отчете о совокупном доходе с использованием метода эффективной ставки процента по строке «Процентные доходы/расходы».

Выпущенные долговые ценные бумаги

Выпущенные долговые ценные бумаги включают векселя и облигации, выпущенные Компанией.

Выпущенные долговые ценные бумаги первоначально отражаются по справедливой стоимости, которая представляет собой сумму полученных средств (денежные средства и их эквиваленты или справедливую стоимость полученного имущества) за вычетом понесенных затрат на совершение сделки.

Впоследствии выпущенные долговые ценные бумаги отражаются по амортизированной стоимости, и любая разница между их первоначальной стоимостью и стоимостью на момент погашения отражается в отчете о прибылях и убытках в течение периода обращения данной ценной бумаги с использованием метода эффективной ставки процента.

При выпуске конвертируемых облигаций компонент обязательств определяется путем оценки справедливой стоимости схожего (по срочности, ставке и условиям возврата) обязательства, не связанного с каким-либо компонентом капитала. Компонент капитала рассчитывается по остаточной стоимости после вычета суммы, определенной для компонента обязательств, из общей справедливой стоимости конвертируемых облигаций. Обязательство по осуществлению будущих выплат основного долга и процентов держателям облигаций отражается по амортизированной стоимости до исполнения в момент конвертации или погашения облигаций.

Резервы под обязательства

Резервы под обязательства - это обязательства нефинансового характера с неопределенным сроком или суммой. Резервы отражаются в финансовой отчетности при наличии у Компании обязательств (правовых

## ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

### *Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

или вытекающих из сложившейся деловой практики), возникших в результате событий, произошедших до отчетной даты. При этом существует высокая вероятность того, что для исполнения этих обязательств Компании потребуется отток экономических ресурсов, включая экономические выгоды, и сумма обязательств может быть оценена с достаточной степенью точности.

#### Уставный капитал

Компания является обществом с ограниченной ответственностью. В соответствии с законодательством Российской Федерации каждый участник общества имеет право в любое время выйти из общества и потребовать у общества выплатить ему действительную стоимость его доли. При этом действительная стоимость доли определяется на основании данных бухгалтерской отчетности общества, составленной по российским стандартам учета, за последний отчетный период, предшествующий дню подачи участником заявления о выходе из общества.

#### Отражение доходов и расходов

##### Выручка

Выручка признается в том случае, если получение экономических выгод Компанией оценивается как вероятное, и если выручка может быть надежно оценена, вне зависимости от времени осуществления платежа. Выручка оценивается по справедливой стоимости полученного или подлежащего получению вознаграждения с учетом определенных в договоре условий платежа и за вычетом налогов или пошлин. Для признания выручки также должны выполняться следующие критерии.

##### Продажа товаров

Выручка от продажи товаров признается, когда удовлетворяются все перечисленные ниже условия:

Компания передала покупателю существенные риски и выгоды, связанные с владением товаром;

Компания больше не контролирует проданные товары;

Сумма выручки может быть надежно оценена;

Существует высокая вероятность получения Компанией экономических выгод, связанных со сделкой;

Понесенные или ожидаемые затраты, связанные со сделкой, могут быть надежно оценены.

Выручка и расходы, относящиеся к одной и той же сделке или другому событию, признаются одновременно; этот процесс называется приведением в соответствие выручки и расходов.

##### Предоставление услуг

Выручка от предоставления услуг признается в том отчетном периоде, в котором услуги были фактически оказаны.

При этом должны выполняться следующие условия:

Сумма выручки может быть надежно оценена;

Существует высокая вероятность получения Компанией экономических выгод, связанных со сделкой;

Стадия завершенности работ может быть надежно определена;

Понесенные или ожидаемые затраты, связанные со сделкой, могут быть надежно оценены.

#### Процентные доходы и расходы

Процентные доходы и расходы отражаются по принципу начисления с использованием метода эффективной процентной ставки. Метод эффективной процентной ставки – это метод расчета амортизированной стоимости финансовых активов или обязательств и распределения процентных доходов или расходов в течение соответствующего периода. Эффективная процентная ставка – это ставка дисконтирования предполагаемых будущих денежных выплат или поступлений в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, в течение более короткого срока до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства.

Расчет дисконтированной стоимости включает все комиссии и сборы, уплаченные и полученные сторонами договора, затраты по сделке, а также прочие премии и дисконты, составляющие неотъемлемую часть эффективной процентной ставки.

При списании (или частичном списании) финансового актива Компании в результате возникновения убытка от обесценения процентный доход признается с использованием процентной ставки, которая применялась для дисконтирования будущих потоков денежных средств при расчете убытка от обесценения.

#### Административные, операционные и прочие расходы

Административные, операционные и прочие расходы, отражаются по методу начисления в момент

(в тысячах российских рублей)

получения продукции (товара) или предоставления услуг.

Расходы на содержание персонала и связанные с ними отчисления

Расходы на заработную плату, взносы в государственные внебюджетные фонды, оплаченные ежегодные отпуска и больничные, премии и неденежные льготы начисляются по мере оказания соответствующих услуг сотрудниками Компании. Компания не имеет каких-либо правовых или вытекающих из сложившейся деловой практики обязательств по выплате пенсий или аналогичных выплат, помимо платежей по обязательному пенсионному страхованию, представляющих собой план с установленными взносами.

К вознаграждениям работникам относятся все формы возмещения, которые Компания предоставляет работникам в обмен на оказанные ими услуги или при прекращении трудовых отношений.

Расходы, связанные с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, учитываются по мере осуществления соответствующих работ работниками Компании, а расходы, связанные с начислением выплат по отпускам, пособиям по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, - при наступлении соответствующего события. Расходы по страховым взносам в государственные внебюджетные фонды, которые возникают или возникнут при фактическом исполнении обязательств по выплате вознаграждений работникам в соответствии с законодательством Российской Федерации, учитываются в том отчетном периоде, в котором Компания учитывает соответствующие расходы.

Налогообложение

Налог на прибыль

Компания уплачивает налог, в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Расходы по налогообложению отражены в финансовой отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации. Текущие налоговые платежи рассчитываются на основе полученных доходов, учитываемых при применении упрощенной системы налогообложения с применением ставок налога, действующего в течение отчетного периода.

Текущие суммы налога представляют собой средства, подлежащие уплате в бюджет или возврату из бюджета в связи с налогооблагаемыми доходами текущего периода. В случае разрешения к выпуску финансовой отчетности до момента подачи соответствующих налоговых деклараций, отражаемые в ней суммы налога основываются на оценочных данных.

Условные активы и обязательства

Условные активы не отражаются в отчете о финансовом положении, при этом информация о них раскрывается в финансовой отчетности в тех случаях, когда получение связанных с ними экономических выгод является вероятным.

Условные обязательства не отражаются в отчете о финансовом положении, при этом информация о них раскрывается в финансовой отчетности, за исключением случаев, когда выбытие ресурсов в связи с их погашением является вероятным.

Взаимозачеты

Активы и обязательства взаимозачитываются, и в финансовой отчетности отражается чистая величина только в тех случаях, когда существует законодательно установленное право произвести взаимозачет отраженных сумм, а также намерение либо произвести взаимозачет, либо одновременно реализовать актив и урегулировать обязательство.

Переоценка иностранной валюты

Функциональной валютой Компании является валюта основной экономической среды, в которой данная Компания осуществляет свою деятельность. Функциональной валютой Компании и валютой представления отчетности является национальная валюта Российской Федерации - российский рубль.

Операции в иностранных валютах первоначально пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу Банка России, действующему на дату операции. Монетарные активы и обязательства, выраженные в иностранных валютах, пересчитываются в функциональную валюту по обменному курсу Банка России, действующему на отчетную дату. Прибыли и убытки, возникающие при пересчете операций в иностранных валютах, отражаются в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе по строке «Доходы за вычетом расходов от переоценки иностранной валюты». Немонетарные статьи, отражаемые по фактической стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу Банка России, действующему на дату операции. Немонетарные статьи, отражаемые по справедливой стоимости в иностранной валюте, пересчитываются по обменному курсу, действующему на дату определения справедливой стоимости.

На дату финансовой отчетности активы и обязательства компаний, функциональная валюта которых

## ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

### Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.

(в тысячах российских рублей)

отличается от валюты представления отчетности Компании, пересчитываются в российские рубли по курсу на отчетную дату, а изменения активов и обязательств, отражаемые в отчете о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе пересчитываются по средневзвешенному курсу за отчетный период или по курсу на дату каждой операции, подлежащей отражению через отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе. Курсовые разницы, возникающие при таком пересчете, отражаются в статье переоценки в капитале.

В таблице ниже приводятся курсы рубля по отношению к доллару США и Евро, установленные Банком России:

	30 июня 2017 г. Российский рубль/ США	31 декабря 2016 г. Доллар	30 июня 2017 г. Российский рубль/ Евро	31 декабря 2016 г. Евро
На указанную дату	59,0855	60,6569	67,4993	63,8111
Средний курс за первое полугодие 2017 г.	60,9579	67,0349	67,7767	74,2310

#### Важные расчетные оценки, предпосылки и суждения руководства

Компания производит расчетные оценки и допущения, которые воздействуют на отражаемые в финансовой отчетности суммы и на балансовую стоимость активов и обязательств в следующем финансовом году. Расчетные оценки и суждения постоянно анализируются на основе опыта руководства и других факторов, включая ожидания в отношении будущих событий, которые, по мнению руководства, являются обоснованными в свете текущих обстоятельств. В процессе применения учетной политики руководство также использует профессиональные суждения и оценки.

#### Непрерывность деятельности

Руководство подготовило данную финансовую отчетность на основе принципа непрерывности деятельности. При вынесении данного суждения руководство учитывало финансовое положение Компании, существующие намерения, прибыльность операций и имеющиеся в наличии финансовые ресурсы, а также анализировало воздействие финансового кризиса на будущие операции Компании.

#### Резерв под обесценение дебиторской задолженности

Компания регулярно проводит тестирование дебиторской задолженности на предмет обесценения. Невозмещаемые суммы списываются непосредственно на прибыли и убытки. Кроме того, создаются резервы под обесценение, сформированные на основе исторических данных о статистике по погашению дебиторской задолженности.

В целях создания резерва под обесценение дебиторской задолженности Компания на индивидуальной основе анализирует дебиторскую задолженность по проблемным контрагентам и формирует резерв под обесценение в размере от 50% до 100% по сомнительным контрагентам.

#### Определение справедливой стоимости финансовых активов, учитываемых по справедливой стоимости

Справедливая стоимость основывается на рыночных ценах каждого финансового инструмента, сопоставлениях с аналогичными финансовыми инструментами или на применении методов оценки. Применение оценок в случаях отсутствия рыночных цен предполагает использование суждений при определении размера резервов, учитывающих ухудшающиеся экономические условия (в том числе, риски, присущие отдельным странам), концентрации риска в отдельных отраслях, типы инструментов и валют, риски, связанные с применением моделей, и прочие факторы.

#### Первоначальное признание операций со связанными сторонами

В ходе своей обычной деятельности Компания проводит операции со связанными сторонами. В соответствии с МСФО 39 финансовые инструменты должны первоначально отражаться по справедливой стоимости. При отсутствии активного рынка для таких операций для того, чтобы определить, осуществлялись ли операции по рыночным или нерыночным процентным ставкам, используются профессиональные суждения. Основанием для суждения является ценообразование на аналогичные виды операций с несвязанными сторонами и анализ эффективной процентной ставки.

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.

(в тысячах российских рублей)

Денежные средства и их эквиваленты

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Денежные средства на расчетном счете	3 348	-
<b>Итого</b>	<b>3 348</b>	<b>-</b>
<b>Займы выданные</b>		
	30 июня 2017	31 декабря 2016
Основная сумма займа	21 983 000	-
Проценты	337 009	-
<b>Итого</b>	<b>22 320 009</b>	<b>-</b>

в т.ч.:

внеоборотные активы	21 983 000	-
оборотные активы	337 009	-

Согласно договора займа №01GF/FGB(C)-04052017 от 4 мая 2017 и дополнительного соглашения 1 от 25 мая 2017 года займ в сумме 16 983 000 000 руб. предоставлен иностранной коммерческой организации, зарегистрированной по законодательству республики Кипр, в российских рублях по ставке «ключевая ставка % ЦБ плюс 2,55%» с условием единовременного погашения основной суммы займа 22 апреля 2027 года. Номинальная процентная ставка по выданному займу существенно не отличается от эффективной процентной ставки по сопоставимым финансовым инструментам с аналогичными условиями, кредитным риском и сроками, оставшимися до погашения.. Проценты подлежат уплате не позднее последнего рабочего дня Процентного периода, продолжительность которого составляет 90 календарных дней.

Согласно договора займа №02/06/2017-ДЗ от 2 июня 2017 займ в сумме 5 000 000 000 руб. предоставлен российской коммерческой организации в российских рублях по ставке 11,8% годовых. Номинальная процентная ставка по выданному займу существенно не отличается от эффективной процентной ставки по сопоставимым финансовым инструментам с аналогичными условиями, кредитным риском и сроками, оставшимися до погашения..

Проценты подлежат уплате 25 августа, 25 ноября, 25 февраля и 25 мая каждого года.

Дебиторская задолженность

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Дебиторская задолженность		
Дебиторская задолженность за услуги по предоставлению займа	4 523	-
Дебиторская задолженность покупателей	-	501
Прочая дебиторская задолженность	852	805
резерв под обесценение	-	-
<b>Итого</b>	<b>5 375</b>	<b>1 306</b>

Ниже приведен анализ изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности по состоянию на 30 июня 2017 года:

	Резерв под обесценение дебиторской задолженности	Итого
Резерв по состоянию на 31 декабря 2015 года	242	242

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

Создание/(Восстановление) резерва под обесценение	-	-
Использование резерва	-	-
Резерв по состоянию на 30 июня 2016	242	242
Резерв по состоянию на 31 декабря 2016 года	-	-
Создание/(Восстановление) резерва под обесценение	-	-
Использование резерва	-	-
Резерв по состоянию на 30 июня 2017 года	-	-

Предоплаты

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Предоплаты за организацию выпуска ЦБ	10 489	-
Предоплаты по аренде	92	-
Предоплаты поставщикам услуг	2	-
Итого	10 583	-

Прочие активы

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Денежные средства, выданные под отчет	-	84
Итого	-	84

Долговые обязательства

4 мая 2017 года Компания выпустила неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 001P-01 в количестве 14 000 000 штук номинальной стоимостью 1 тыс. рублей каждая. Стоимость (номинальная) облигационного займа составила 14 000 000 тыс. рублей. Дата погашения облигаций на 3640-й (три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, размещённые способом адресной заявки.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации: 4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017г. Денежные средства от выпуска облигаций поступили 04.05.2017г. Процентная ставка по купонам определена в размере 11,75% 1-ый купон, ставки по 2-4 купонам установлены в размере ключевой ставки ЦБ, действующей за 10 дней до начала очередного купонного периода+2,5% годовых.

Период обращения займа поделен на 40 равных купонных периодов продолжительностью 91 день.

25 мая 2017 года Компания выпустила неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 001P-02 в количестве 3 000 000 штук номинальной стоимостью 1 тыс. рублей каждая. Стоимость (номинальная) облигационного займа составила 3 000 000 тыс. рублей. Дата погашения облигаций на 3640-й (три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, размещённые способом адресной заявки.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации: 4B02-01-00326-R-001P от 19.05.2017г. Денежные средства от выпуска облигаций поступили 25.05.2017 и 29.05.2017г. Процентная ставка по купонам определена в размере 11,75% 1-ый купон, ставки по 2-4 купонам установлены в размере ключевой ставки ЦБ, действующей за 10 дней до начала очередного

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

купонного периода+2,5% годовых.

Период обращения займа поделен на 40 равных купонных периодов продолжительностью 91 день.

5 июня 2017 года Компания выпустила неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 001P-03 в количестве 5 000 000 штук номинальной стоимостью 1 тыс. рублей каждая. Стоимость (номинальная) облигационного займа составила 5 000 000 тыс. рублей. Дата погашения облигаций на 3640-й (три тысячи шестьсот сороковой) день с даты начала размещения облигаций выпуска, размещенные способом адресной заявки.

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации: 4B02-01-00326-R-001P от 31.05.2017г. Денежные средства от выпуска облигаций поступили 05.06.2017г..

Процентная ставка по купонам определена в размере 11,75% 1-ый купон, ставки по 2-4 купонам установлены в размере ключевой ставки ЦБ, действующей за 10 дней до начала очередного купонного периода+2,5% годовых.

Период обращения займа поделен на 40 равных купонных периодов продолжительностью 91 день.

Исполнение обязательств по вышеуказанным выпускам биржевых облигаций, обеспечено поручительством иностранной компанией «Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 груп Лимитед» ( O1 GROUP LIMITED), учрежденной на Кипре в соответствии с Законом «О компаниях» Республики Кипр.

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Облигации выпущенные	22 000 000	
Наращенные проценты по размещенным облигациям	337 318	
Займы от акционеров	646	
Прочие привлеченные займы		218
<b>Итого</b>	<b>22 337 964</b>	<b>218</b>
в т.ч.		
внеоборотные активы	22 000 000	
оборотные активы	337 964	218

Из них операция со связанными сторонами.

	30 июня 2017	31 декабря 2016
ООО «УК Барэкс-2»		
Договор займа 01-06-12з-БТ от 01.06.12		55
Договор займа 26-04-13з-БТ от 26.04.13		137
Бородин Петр Анатольевич	646	

Кредиторская задолженность

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Резерв на выплату отпусков	10	4
<b>Итого</b>	<b>10</b>	<b>4</b>

Уставный капитал

Номинальная стоимость зарегистрированного, выпущенного и полностью оплаченного уставного

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

капитала по состоянию на 30 июня 2017 года и 31 декабря 2016 года составляет 10 тыс. рублей.

Нераспределенная прибыль в соответствии с российским законодательством

Согласно российскому законодательству в качестве дивидендов между Акционерами Компании может быть распределена только накопленная нераспределенная прибыль отчетного года и прошлых лет согласно финансовой отчетности Компании, подготовленной в соответствии с российским законодательством.

На 30 июня 2017 года накопленная нераспределенная прибыль Компании составила 1118 тыс. рублей (2016: 1112 тыс. рублей).

Процентные доходы

	30 июня 2017	30 июня 2016
Процентные доходы по займам	337 009	-
<b>Итого</b>	<b>337 009</b>	<b>-</b>

Процентные расходы

	30 июня 2017	30 июня 2016
Процентные расходы по займам	337 325	7
<b>Итого</b>	<b>337 325</b>	<b>7</b>

Административные расходы

	30 июня 2017	30 июня 2016
Расходы на аудиторские услуги	450	
Расходы по операционной аренде	370	
Расходы на банковские услуги	249	
Заработная плата и взносы в социальные фонды	195	
Расходы на бухгалтерское сопровождение	135	
Прочие управленческие расходы	68	
Расходы на создание резерва по выплате отпусков	6	
Расходы на услуги связи	1	
<b>Итого</b>	<b>1 474</b>	<b>-</b>

Операционные расходы по основной деятельности

	30 июня 2017	30 июня 2016
Услуги профессиональных участников рынка ЦБ	2 640	-
	-	-
<b>Итого</b>	<b>2 640</b>	<b>-</b>

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.

(в тысячах российских рублей)

Налог на прибыль

Расходы по налогу на прибыль включают следующие компоненты:

	30 июня 2017	30 июня 2016
Текущие расходы по налогу	(309)	-
Изменение отложенного налога за период	78	
Расходы по налогу на прибыль	(231)	

Различия между МСФО и налоговым законодательством Российской Федерации приводят к возникновению определенных временных разниц между балансовой стоимостью ряда активов и обязательств в целях составления финансовой отчетности и в целях расчета налога на прибыль Компании. Отложенные налоговые активы представляют собой сумму налога на прибыль, которая может быть зачтена против будущих налогов на прибыль. Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

	30 июня 2017	Изменение, отраженное в составе прибыли или убытка	31 декабря 2016	30 июня 2016	Изменение, отраженное в составе прибыли или убытка	31 декабря 2015
Дебиторская задолженность	-	78	(78)	(71)	-	(71)
Итого ОНА/ОНО	-	78	(78)	(71)	-	(71)

Информация о соотношении между расходами по налогу на прибыль и прибылью/(убытком) до налогообложения представлена ниже:

	6 месяцев 2017	6 месяцев 2016
Прибыль/(убыток) до налогообложения	319	(7)
Условный доход/(расход) по налогу на прибыль, рассчитанный в соответствии с действующей ставкой налога на прибыль 20%	(64)	1
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	836	7
Доходы/(расходы) по налогу на прибыль	(231)	-
Эффективная ставка налога на прибыль	20,00%	6,00%

Управление финансовыми рисками

Управление финансовыми рисками лежит в основе деятельности Компании и является существенным элементом ее операционной деятельности. Руководство рассматривает управление рисками и контроль над ними как важный аспект процесса управления и осуществления операций. Главной задачей управления рисками является определение лимитов риска с дальнейшим обеспечением соблюдения установленных лимитов.

Управление рисками осуществляется Компанией в отношении финансовых и юридических рисков. Финансовые риски включают рыночный риск (состоящий из валютного риска, процентного риска и прочего ценового риска), кредитный риск и риск ликвидности.

Процедуры по управлению рисками регулируются внутренними документами и контролируются руководством Компании.

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

Руководство утверждает как общую политику управления рисками и обособленно анализирует каждый из существенных видов риска

Стратегия управления финансовыми рисками Компании базируется на соблюдении принципов сохранности, доходности, диверсификации и ликвидности инвестированных средств

Кредитный риск

Компания принимает на себя кредитный риск, а именно риск неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения контрагентом финансовых обязательств в соответствии с условиями договора.

Компания осуществляет регулярный мониторинг кредитных рисков. На постоянной основе анализируется дебиторская задолженность по срокам погашения.

Суммой, в которой наилучшим образом учтен максимальный кредитный риск, в целом является балансовая стоимость долговых финансовых активов, отраженных на балансе Компании:

	30 июня 2017	31 декабря 2016
Займы выданные	22 320 009	
Дебиторская задолженность	5 375	1 306
Предоплаты	10 583	
Денежные и приравненные к ним средства	3 348	
<b>Итого</b>	<b>22 339 315</b>	<b>1 306</b>

Географический риск

Ниже представлен географический анализ финансовых активов и обязательств Компании по состоянию на 30 июня 2017 года:

	Россия	Страны ОЭСР	Итого
<b>Активы</b>			
Займы выданные	5 040 411	17 279 598	22 320 009
Дебиторская задолженность	852	4 523	5 375
Предоплаты	10 583	-	10 583
Денежные и приравненные к ним средства	3 348		3 348
<b>Итого активы</b>	<b>5 055 194</b>	<b>17 284 121</b>	<b>22 339 315</b>
<b>Обязательства</b>			
Долговые обязательства	22 337 964	-	22 337 964
Кредиторская задолженность	10	-	10
Прочие обязательства	213	-	213
<b>Итого обязательства</b>			<b>22 338 187</b>
<b>Чистые активы на 30 июня 2017</b>			<b>740 452</b>

По состоянию на 31 декабря 2017 года Компания не подвержена значительному географическому риску, поскольку все активы и обязательства Компании относятся к расчетам с контрагентами в Российской Федерации.

Валютный риск

Компания не подвержена риску изменения рыночных курсов валют по состоянию на 30 июня 2017 и 31

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

декабря 2016 в виду отсутствия у нее валютных активов и обязательств.

Риск ликвидности

Риск ликвидности определяется как риск, связанный с несовпадением сроков погашения активов и обязательств и связанной с этим возможностью возникновения дефицита средств Компании для расчета по своим обязательствам.

Анализ информации о сроках погашения финансовых активов и финансовых обязательств Компании по состоянию на 30 июня 2017 года:

	до востре-бования	менее 1 года	свыше 5 лет	Итого
<b>Финансовые активы</b>				
Займы выданные		337 009	21 983 000	22 320 009
Денежные средства и эквиваленты	3 348	-	-	3 348
Дебиторская задолженность		5 375	-	5 375
Предоплаты	-	10 583	-	10 583
Прочие активы				
<b>Итого финансовых активов</b>	<b>3 348</b>	<b>352 967</b>	<b>21 983 000</b>	<b>22 339 315</b>
<b>Финансовые обязательства</b>				
Долговые обязательства	-	337 964	22 000 000	22 337 964
Кредиторская задолженность	-	10	-	10
Прочие обязательства	-	213	-	213
<b>Итого финансовых обязательств</b>	<b>-</b>	<b>338 187</b>	<b>22 000 000</b>	<b>22 338 187</b>
<b>Чистая балансовая позиция</b>	<b>3 348</b>	<b>14 780</b>	<b>(17 000)</b>	<b>1 128</b>
<b>Совокупная балансовая позиция</b>	<b>3 348</b>	<b>18 128</b>	<b>1 128</b>	

Анализ информации о сроках погашения финансовых активов и финансовых обязательств Компании по состоянию на 31 декабря 2016 года:

	менее 1 года	от 1 года до 5 лет	Итого
<b>Финансовые активы</b>			
Дебиторская задолженность	354	952	1 306
Прочие активы	84	-	84
<b>Итого финансовых активов</b>	<b>438</b>	<b>952</b>	<b>1 390</b>
<b>Финансовые обязательства</b>			
Долговые обязательства	218	-	218
Кредиторская задолженность	4	-	4
Прочие обязательства	50	-	50
<b>Итого финансовых обязательств</b>	<b>272</b>	<b>-</b>	<b>272</b>

(в тысячах российских рублей)

Чистая балансовая позиция	166	952	1 118
Совокупная балансовая позиция	166	1 118	

По мнению руководства Компании, совпадение и/или контролируемое несовпадение сроков размещения и погашения активов и обязательств является основополагающим фактором для успешного управления Компанией. В Компании, как правило, не происходит полного совпадения по указанным позициям, так как операции часто имеют неопределенные сроки погашения и различный характер. Несовпадение данных позиций потенциально повышает прибыльность деятельности, вместе с этим одновременно повышается риск наступления убытков. Сроки погашения активов и обязательств являются важным фактором для оценки ликвидности Компании и ее рисков.

**Риск процентной ставки**

Компания принимает на себя риск, связанный с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на ее финансовое положение и потоки денежных средств. Такие колебания могут повышать уровень процентной маржи, однако в случае неожиданного изменения процентных ставок процентная маржа может также снижаться или вызывать убытки.

**Операционный риск**

Операционный риск – это риск возникновения убытков в результате несоответствия характеру и масштабам деятельности Компании и (или) требованиям действующего законодательства внутренних порядков и процедур проведения коммерческих операций и других сделок, их нарушения служащими Компании и (или) иными лицами (вследствие некомпетентности, непреднамеренных или умышленных действий или бездействия), несоразмерности (недостаточности) функциональных возможностей (характеристик) применяемых Компанией информационных, технологических и других систем и (или) их отказов (нарушений функционирования), а также в результате воздействия внешних событий.

Когда перестает функционировать система внутреннего контроля, операционные риски могут нанести вред репутации, иметь правовые последствия или привести к финансовым убыткам.

Компания с помощью системы контроля и путем отслеживания и соответствующей реакции на потенциальные риски может управлять такими рисками. Система контроля предусматривает эффективное разделение обязанностей, права доступа, процедуры утверждения и сверки, обучение персонала, а также процедуры оценки, включая внутренний аудит. Риски, связанные с осуществлением деятельности, такие, например, как изменение среды, технологии и изменения в отрасли, контролируются Компанией в рамках процесса стратегического планирования.

**Условные обязательства****Юридические вопросы**

По состоянию на отчетную дату Компания незавершенных судебных исков не имеет.

**Налоговое законодательство**

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Компании данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Компании может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По состоянию на 30 июня 2017 и 31 декабря 2016 года руководство считает, что придерживается разумной интерпретации соответствующего законодательства в отношении налоговых, валютных и таможенных вопросов будет поддержана.

**Справедливая стоимость финансовых инструментов**

Справедливая стоимость представляет собой сумму, на которую может быть обменен финансовый инструмент в ходе текущей операции между заинтересованными сторонами, кроме случаев вынужденной продажи или ликвидации. Наилучшим подтверждением справедливой стоимости является котировка финансового инструмента на активном рынке.

.

Существуют следующие виды уровней иерархии оценки справедливой стоимости для финансовых

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

инструментов, отражаемых по справедливой стоимости:

Уровень 1: Финансовые активы, стоимость которых основана на нескорректированных рыночных котировках, взятых с активного рынка, информация по которому доступна Компании. В данную категорию попали ликвидные акции и паи инвестиционных фондов.

Уровень 2: Финансовые активы, стоимость которых основана на рыночных котировках, взятых с рынка не являющегося активным, или основанных на построении экономических моделей с учетом рыночной информации, доступной широкому кругу пользователей.

Уровень 3: Финансовые активы, стоимость которых основана на результатах оценочных суждений, использующих как рыночную информацию, доступную широкому кругу пользователей, так и информацию недоступную широкому кругу пользователей. Данные оценочные суждения отражают предположения менеджмента о возможных оценочных суждениях, которые могут быть сделаны участниками рынка в отношении данных финансовых активов.

При отнесении финансовых инструментов к той или иной категории в иерархии справедливой стоимости руководство использует суждения.

Сверка категорий финансовых инструментов с категориями оценки

В соответствии с МСФО (IAS) 39 «Финансовые инструменты: признание и оценка» Компания относит свои финансовые активы в категорию: ссуды и дебиторская задолженность

В таблице ниже представлена сверка классов финансовых активов с вышеуказанными категориями оценки по состоянию на 30 июня 2017 года:

	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы и дебиторская задол-женность	Итого
Денежные средства и эквиваленты	3 348	22 320 009	22 323 357
Дебиторская задолженность	-	5 375	5 375
Предоплаты	-	10 583	10 583
			-
Итого по категориям	3 348	22 335 967	22 339 315

В таблице ниже представлена сверка классов финансовых активов с вышеуказанными категориями оценки по состоянию 31 декабря 2016 года:

	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	Займы и дебиторская задол-женность	Итого
Денежные средства и эквиваленты	-	-	-
Дебиторская задолженность	-	1 306	1 306
			-
Итого по категориям	-	1 306	1 306

Операции со связанными сторонами

Для целей составления данной финансовой отчетности стороны считаются связанными, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние при принятии другой стороной финансовых и операционных решений, как изложено в МСФО 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах». При рассмотрении всех возможных взаимоотношений со связанными сторонами принимается во внимание экономическое содержание таких взаимоотношений, а не только их юридическая форма.

По состоянию на 30 июня 2017 года Генеральный директор Бородин П.А. и Частный фонд с ограниченной

ОО «О1 ГРУП ФИНАНС»

*Промежуточный отчет о движении денежных средств за 6 месяцев, окончившихся 30 июня 2017г.*

(в тысячах российских рублей)

ответственностью «Штихтинг Рок Энд Пиллар Инвестментс»

За первое полугодие 2017. были осуществлены следующие операции со связанными сторонами.

Получение займа от Бородина Петра Анатольевича

договор займа б/н от 02.03.17	115 800,00
договор займа б/н от 03.03.17	130 000,00
договор займа б/н от 1304.2017	100 000,00
договор займа б/н от 28.02.2017	100 000,00
договор займа б/н от 30.03.2017	100 000,00
договор займа б/н от 31.03.2017	100 000,00

Иных операций со связанными сторонами Компания не осуществляла.

События после отчетной даты

По облигационному займу серии 001P-02 выплата 1 купона произведена 24.08.2017 в размере 87870 тыс руб. ( 29,29 руб на облигацию).

По облигационному займу серии 001P-01 выплата 1 купона произведена 03.08.2017 в размере 410060 тыс руб. ( 29,29 руб на облигацию).

02.08.2017 начато размещение двух облигационных займов на условиях адресного размещения объемом эмиссии 25 000 000 тыс. руб и 40 000 000 тыс.руб