

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Бизнес Консалтинг"**

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

199106, Санкт-Петербург г, 23-я В.О. линия, дом № 2, литера А, помещение 282

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2017

15167846

7838000749

64.99

12300 23

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25	44	111
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	187 694	648 550	2 996 370
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 529 394	2 258 519	-
	Итого по разделу I	1100	2 717 113	2 907 113	2 996 481
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	65
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	85 542	1 493	2 011 027
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 301 162	2 200 000	104 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 620	770	1 426
	Прочие оборотные активы	1260	6	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 389 330	2 202 263	2 116 518
	БАЛАНС	1600	5 106 443	5 109 376	5 112 999

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	47 408	42 939	40 196
	Итого по разделу III	1300	47 418	42 949	40 206
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	5 003 906	5 000 000	5 000 000
	в том числе:				
	накопленный купонный доход		3 906	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	(4)	(3)	(2)
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5 003 902	4 999 997	4 999 998
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	51 475	66 417	72 725
	в том числе:				
	проценты по долгосрочным кредитам и займам		51 475	66 417	72 725
	Кредиторская задолженность	1520	3 648	13	70
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	55 123	66 430	72 795
	БАЛАНС	1700	5 106 443	5 109 376	5 112 999



 Руководитель _____

 (подпись)

Михайлов Валерий
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Бизнес Консалтинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

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

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной
ответственностью

Собственность иностранных
/ юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
15167846		
7838000749		
64.99		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	572 205	620 143
	Себестоимость продаж	2120	(558 663)	(609 558)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	13 542	10 585
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(7 623)	(4 002)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 919	6 583
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	46
	Прочие расходы	2350	(335)	(3 202)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 584	3 427
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 116)	(684)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1	1
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(2)
	Прочее	2460	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 469	2 741

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 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	4 469	2 741
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Валерий
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

за Январь - Декабрь 2017 г.				
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Бизнес Консалтинг"	Форма по ОКУД		
		0710003		
		31	12	2017
		15167846		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		
		7838000749		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки	64.99		
		по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Общества с ограниченной ответственностью	Собственность иностранных / юридических лиц	по ОКФС / ОКФС		
		12300	23	
Единица измерения: в тыс. рублей		384		
		по ОКЕИ		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	10	-	-	-	40 196	40 206
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 743	2 743
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 743	2 743
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. За 2017 г.	3200	10	-	-	-	42 939	42 949
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 469	4 469
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 469	4 469
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10	-	-	-	47 408	47 418

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	40 206	2 743	-	42 949
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	40 206	2 743	-	42 949
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	40 196	2 743	-	42 939
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	40 196	2 743	-	42 939
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	47 418	42 949	40 206



 Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич

 (подпись)

Михайлов Валерий Сергеевич

 (расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Бизнес Консалтинг"** Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки** ИНН _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКВЭД _____
Общества с ограниченной ответственностью Собственность иностранных юридических лиц _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
15167846		
7838000749		
64.99		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	290	1 092 040
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	290	1 092 040
Платежи - всего	4120	(575 281)	(1 119 036)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 068)	(1 590)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 772)	(1 480)
процентов по долговым обязательствам	4123	(569 680)	(615 830)
налога на прибыль организаций	4124	(540)	(604)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 221)	(499 532)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(574 991)	(26 996)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	677 341	5 883 890
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	286 771	4 544 607
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	390 570	581 283
размещение денежных средств на депозит	4215	-	758 000
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(100 500)	(5 857 550)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(44 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(56 500)	(5 099 550)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
размещение денежных средств на депозит	4225	-	(758 000)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	576 841	26 340

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 850	(656)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	770	1 426
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 620	770
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Михайлов Валерий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	202	(158)	-	-	-	(19)	-	-	202	(177)	
	5210	за 2016г.	307	(196)	-	(105)	74	(36)	-	-	202	(158)	
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2017г.	202	(158)	-	-	-	(19)	-	-	202	(177)	
	5211	за 2016г.	307	(196)	-	(105)	74	(36)	-	-	202	(158)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Михайлов Валерий
Сергеевич
(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	648 550	-	88 000	548 856	-	-	-	187 694	-
	5311	за 2016г.	2 996 370	-	648 550	2 996 370	-	-	-	648 550	-
в том числе:											
займы выданные	5302	за 2017г.	648 550	-	44 000	548 856	-	-	-	143 694	-
	5312	за 2016г.	2 996 370	-	648 550	2 996 370	-	-	-	648 550	-
вклад в уставный капитал других организаций	5303	за 2017г.	-	-	44 000	-	-	-	-	44 000	-
	5313	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	2 200 000	-	2 301 162	2 200 000	-	-	-	2 301 162	-
	5315	за 2016г.	104 000	-	4 451 000	2 355 000	-	-	-	2 200 000	-
в том числе:											
займы выданные	5306	за 2017г.	2 200 000	-	12 162	2 200 000	-	-	-	12 162	-
	5316	за 2016г.	104 000	-	4 451 000	2 355 000	-	-	-	2 200 000	-
приобретенные права в рамках оказания фин.услуг	5307	за 2017г.	-	-	2 289 000	-	-	-	-	2 289 000	-
	5317	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	2 848 550	-	2 389 162	2 748 856	-	-	-	2 488 856	-
	5310	за 2016г.	3 100 370	-	5 099 550	5 351 370	-	-	-	2 848 550	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Михайлов Валерий
Сергеевич
(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	-	-	558 663	(558 663)	-	-	X	-	-
	5420	за 2016г.	65	-	609 558	(609 622)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2016г.	65	-	-	(65)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	558 663	(558 663)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	609 558	(609 558)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Михайлов Валерий
Сергеевич

(расшифровка подписи)



28 февраля 2018 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	2 258 519	-	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	-	(5 078 358)	-	-	-	2 529 394	-
	5521	за 2016г.	-	-	2 258 519	-	-	-	-	-	2 258 519	-
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017г.	2 258 519	-	5 349 233	-	(5 078 358)	-	-	-	2 529 394	-
	5524	за 2016г.	-	-	2 258 519	-	-	-	-	-	2 258 519	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	1 493	-	615 345	-	(531 296)	-	-	-	85 542	-
	5530	за 2016г.	2 011 027	-	983	-	(2 010 517)	-	-	-	1 493	-
	5511	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2017г.	298	-	197	-	(92)	-	-	-	403	-
Авансы выданные	5532	за 2016г.	422	-	2	-	(126)	-	-	-	298	-
	5513	за 2017г.	1 195	-	615 148	-	(531 204)	-	-	-	85 139	-
	5533	за 2016г.	2 010 605	-	981	-	(2 010 391)	-	-	-	1 195	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	2 260 012	-	5 964 578	-	(5 609 654)	-	X	X	2 614 936	-
	5520	за 2016г.	2 011 027	-	2 259 502	-	(2 010 517)	-	X	X	2 260 012	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долготр- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	5 000 000	3 906	-	-	-	-	-	-	5 003 906
	5571	за 2016г.	5 000 000	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	5 000 000	3 906	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	5 000 000	-	-	-	-	-	-	-	5 003 906
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000 000
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	66 430	6 819	554 738	(572 864)	-	-	X	-	55 123
	5580	за 2016г.	72 795	(2 468)	612 002	(615 899)	-	-	-	-	66 430
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	13	3 001	-	-	-	-	-	-	3 014
	5581	за 2016г.	1	12	-	-	-	-	-	-	13
авансы полученные	5562	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	-	3 818	-	(3 184)	-	-	-	-	-
	5583	за 2016г.	15	(2)	2	(15)	-	-	-	-	634
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	66 417	-	554 738	(569 680)	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	72 725	-	609 522	(615 830)	-	-	-	-	51 475
прочая	5566	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	66 417
	5586	за 2016г.	54	(2 478)	2 478	(54)	-	-	-	-	-
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	5 066 430	10 725	554 738	(572 864)	-	-	X	X	5 059 029
	5570	за 2016г.	5 072 795	(2 468)	612 002	(615 899)	-	-	X	X	5 066 430

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ Михайлов Валерий
Сергеевич
(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	-	65
Расходы на оплату труда	5620	2 038	1 699
Отчисления на социальные нужды	5630	603	500
Амортизация	5640	19	36
Прочие затраты	5650	563 626	611 260
Итого по элементам	5660	566 286	613 560
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	566 286	613 560

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



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2018 г.

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «БИЗНЕС КОНСАЛТИНГ» ЗА 2017 ГОД

1. Информация об организации

1.1. Реквизиты Общества.

Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес Консалтинг» (сокращенное наименование – ООО «Бизнес Консалтинг») было создано 03.06.2003 года Решением Учредителя от 16 апреля 2003 года.

ИНН 7838000749

КПП 780101001

ОГРН 1037851076515

Юридический адрес общества – 199106, Санкт-Петербург, 23-я линия В.О., д.2, литер А, помещение 282.

Генеральный директор

- Воронина Татьяна Николаевна (с 01.10.2013 по 31.05.2014)

- Отнюков Олег Александрович (с 01.06.2014 по 31.12.2017)

- Михайлов Валерий Сергеевич (с 01.01.2018 по настоящее время)

Главный бухгалтер – Кураева Татьяна Николаевна (с 06.05.2004 по настоящее время)

1.2. Уставный капитал Общества.

Размер Уставного капитала Общества 10 тыс. руб., оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Компания ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУП ЛТД.

1.3. Органы управления и контроля.

Коллегиальные органы управления Уставом Общества не предусмотрены.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Михайлов Валерий Сергеевич.

Состав внутреннего контроля:

- Алексеева Наталья Викторовна – директор службы внутреннего аудита,

- Коновалов Дмитрий Анатольевич – специалист службы внутреннего аудита (уволен 08.09.2017).

1.4. Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2017 – 6 человек.

1.5. Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются:

- Финансовое посредничество

2. Основные элементы учетной политики.

В 2017 года Общество применяло Общую систему налогообложения (ОСН). Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Общество ведет бухгалтерский учет всех операций финансово-хозяйственной деятельности методом начисления.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером, состоящим в штате Общества.

Общество использует линейный метод для исчисления амортизации.

Списание малоценных и быстроизнашиваемых предметов, в том числе объектов, по своим функциональным характеристикам соответствующих критериям основным средствам, но стоимостью, не превышающим 40 тысяч рублей за единицу, производится в момент передачи в эксплуатацию (в производство). В целях сохранности таких предметов Общество осуществляет их учет до полного износа на забалансовом счете МЦ.

Учет ведется с использованием программы 1С-Бухгалтерия.

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

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

Прочие доходы и расходы, образующиеся от приобретения и реализации активов по договорам уступки прав требования, отражаются в отчете о финансовых результатах свернуто.

В связи с изменением учетной политики в части порядка отражения прочих доходов и расходов по операциям уступки прав требования, вносятся корректировки в сравнительные данные за 2016 год:

	До изменений, в тыс.руб.	После изменений, в тыс.руб.
Строка 2340 Отчета о финансовом результате "Прочие доходы"	3 145 317	46
Строка 2350 Отчета о финансовом результате "Прочие доходы"	-3 148 473	-3 202
Финансовый результат	-3 156	-3 156

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Ведение налогового учета возложено на главного бухгалтера Общества.

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

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

Начисление амортизации используется линейный метод.

Списание малоценных и быстроизнашивающихся предметов, в том числе объектов, по своим характеристикам соответствующих критериям основным средствам, но стоимостью, не превышающим 100 тысяч рублей за единицу, производится в момент передачи в эксплуатацию (в производство).

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

	2017 год	2016 год
<u>3.1. Доходы, всего (тыс.руб.)</u>	572 205	620 189
Выручка, всего	572 205	620 143
в том числе:		
• Проценты к получению по займам выданным	572 205	620 143
• От реализации основных средств	-	46
<u>3.2. Расходы всего: (тыс.руб.)</u>	<u>566 286</u>	<u>613 560</u>
в том числе:		
• амортизация	(19)	(36)
• оплата труда	(2 038)	(1 699)
• отчисления в фонды ПФР и ФСС	(603)	(501)
• аренда	(176)	(166)
• услуги по обслуживанию облигационного займа	(1 016)	(491)
• аудиторские услуги	(408)	(380)
• прочие административно-хозяйственные расходы	(241)	(507)
• проценты к уплате по займам полученным	(558 643)	(609 522)
• консультационные услуги	(3 142)	(258)
Итого затраты на производство	(566 286)	(613 560)
<u>3.3. Прочие расходы, всего (тыс.руб.)</u>	<u>(335)</u>	<u>(3 202)</u>
• расходы на услуги банка	(265)	(691)
• прочие (госпошлина за регистрацию изменений в решении о выпуске ЦБ)	(70)	-
• себестоимость реализованных основных средств	-	(31)
• прочие расходы (штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам)	-	(2 480)
<u>3.4. Финансовый результат (тыс.руб.)</u>		
Прибыль, всего	5 584	3 427
В том числе, до налогообложения	5 584	3 427
Налог на прибыль	(1 116)	(684)

В текущем периоде были произведены операции по уступке прав требования, доходы и расходы по которым представлены свернуто в отчете о финансовых результатах. Ниже приводим детали по данным операциям:

Дата совершения операции	Цессионарий	Цедент	№ и дата договора	Сумма сделки (в тыс.руб.)	Финансовый результат
22.09.2017г.	ООО "Бизнес Консалтинг"	ООО "ОСТ-5"	согл об уступке прав треб-я долга № 20(32-003) от 22.09.2017 по дог проц.%14,05% займа № 427.П01/288	2 289 000	0
21.08.2017г.	ООО "Бизнес Консалтинг"	ООО "ИСТ-Капитал"	согл. об уступке № 20(ПР1-003) от 21.08.2017 прав треб-я долга по дог.КП от 24.10.2014г	497 746	1 754
02.10.2017г.	ООО "Рецитал"	ООО "Бизнес Консалтинг"	дог. об уступке требования 3289(09-1-001) от 02.10.2017г.	499 500	

4. Финансовые вложения и дебиторская задолженность.

	2017 год	2016 год
4.1 Финансовые вложения		
В том числе:		
4.1.1 Долгосрочные: (тыс.руб.)		
• ООО «ИСТ-Капитал» (заем 15%)	99 694	648 550
• ООО «ПСК» (заем 6,1%)	44 000	-
• ООО «ПСК» (вклад в уставный капитал)	44 000	-
Итого:	187 694	648 550
4.1.2 Краткосрочные: (тыс.руб.)		
• ИСТ САЙПРЕС ЛИМИТЕД (приобретение права в рамках оказания финансовых услуг)	2 289 000	-
• ООО «Интерцепторс» (заем 14%)	4 662	-
• ООО «Рецитал» (займы процентные)	7 500	-
• ООО «ОСТ-5» (15% годовых)	-	2 200 000
Итого:	2 301 162	2 200 000
4.2 Дебиторская задолженность, всего		
В том числе:		
4.2.1. Долгосрочная: (тыс.руб.)		
• ООО «ПСК» (проценты по договору займа и уступке)	6 015	-
• ООО «Рецитал» (проценты по уступке)	684	-
• ООО «ИСТ-Капитал» (соглашение об уступке)	225 139	325 928
• ООО «Рецитал» (соглашение об уступке)	409 500	-
• ООО «ПСК» (соглашение об уступке)	1 888 056	-
• ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУП ЛТД (соглашение об уступке)	-	1 932 591
Итого:	2 529 394	2 258 519

4.2.2 Краткосрочная: (тыс.руб.)

ИСТ САЙПРЕС ЛИМИТЕД (проценты по уступке)	81 062	-
ООО «ИСТ-Капитал» (проценты по договору займа и уступке)	4 021	345
ООО «Рецитал» (проценты по договору займа и уступке)	54	-
ИНТЕРФАКС ЗАО	8	-
ГК КОРУС КОНСАЛТИНГ ООО	5	-
НКО ЗАО НРД	387	296
ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУП	-	631
ЛТД (проценты по соглашениям об уступках)	-	-
Расчеты с бюджетом	-	211
Прочие	5	10
Итого:	85 542	1 493

Просроченной и сомнительной дебиторской задолженности Общество не имеет.

5. Кредиторская задолженность.

	2017 год	2016 год
Кредиторская задолженность ,всего	5 059 029	5 066 430
В том числе:		
<u>5.1. Долгосрочная: (тыс.руб.)</u>		
• Облигационный заем (4B02-01-36455-R)	2 000 000	2 000 000
• Облигационный заем (РН 4-01-36455-R)	3 000 000	3 000 000
• Накопленный купонный доход (НКД)	3 906	-
Итого:	5 003 906	5 000 000

13.11.2017 г. Банк России принял решение о регистрации изменений в решение о выпуске неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя серии 01 общества с ограниченной ответственностью "Бизнес Консалтинг», государственный регистрационный номер выпуска № 4-01-36455-R). Дата погашения бумаг перенесена на 6 декабря 2030 года. Также изменяется порядок определения и сроки выплаты купонного дохода

График выплаты купонного дохода и погашения облигаций после реструктуризации:

Купонные периоды	Дата начала купонного периода	Дата окончания купонного периода	Продолжительность купонного периода (в днях, месяцах)	Размер дохода по купону	Дата выплаты по купону	Сумма, тыс.руб.
7	22/12/2017	15/12/2023	2184 дн.	6%, 359,01 руб.	15/12/2023	1,077,030
8	15/12/2023	13/12/2024	364 дн.	16%, 159,56 руб.	13/12/2024	478,680
9	13/12/2024	12/12/2025	364 дн.	16%, 159,56 руб.	12/12/2025	478,680
10	12/12/2025	11/12/2026	364 дн.	16%, 159,56 руб.	11/12/2026	478,680
11	11/12/2026	10/12/2027	364 дн.	16%, 159,56 руб.	10/12/2027	478,680
12	10/12/2027	08/12/2028	364 дн.	16%, 159,56 руб.	08/12/2028	478,680
13	08/12/2028	07/12/2029	364 дн.	16%, 159,56 руб.	07/12/2029	478,680
14	07/12/2029	06/12/2030	364 дн.	16%, 159,56 руб.	06/12/2030	478,680

	2017 год	2016 год
5.2. Краткосрочная: (тыс.руб.)		
• Проценты к уплате по облигационному займу	51 475	66 417
• Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	634	-
• ООО «Финанс- СФ»	19	-
• Филиал Компании с ограниченной ответственностью «ВИТАЛСКОП МЕНЕДЖМЕНТ ЛТД»	35	-
• ООО «Юридическая практика»	2 960	-
• Прочие расчеты с контрагентами	-	13
Итого:	55 123	66 430

Просроченной задолженности, в том числе по налогам, заработной плате и страховым сборам Общество не имеет.

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. Структура владения на 31.12.2017.

Акционеры/%% владения	ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУПП ЛТД	ООО «Бизнес- Консалтинг»	ООО "БКЗ- Финанс"	ООО "ТМЭ- Финанс"	ООО «ПС- Консалтинг»
ИСТ HOLGING	100%				
ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУПП ЛТД		100%	100%	100%	
ООО «Бизнес- Консалтинг»					440000/ 3992001

По состоянию на 31.12.2017 г. бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

6.2. Дочерние и зависимые общества.

В ноябре 2017 года ООО «Бизнес Консалтинг» приобрело долю в размере 440000 в Уставном капитале ООО «ПС-Консалтинг», 3992001

6.3. Операции со связанными сторонами.

Наименование связанной стороны	период проведения операции	Отражение в учете		Сумма (тыс.руб.)	Содержание операции
		Дт	Кт		
ООО «ПСК»	30.11.2017	58.03	51	44 000	Выдан займ по дог. 20(32-005) от 07.11.2017г.
ООО «ПСК»	01-31.12.2017г.	76	90	227	Начислены проценты по дог. займа

ICT GROUP	01.01-04.12.2017г.	76	90	134 730	Начислены проценты по коммерческому кредиту согласно договоров об уступке прав требования от 28.12.2016г.
ICT GROUP	27.03-20.11.2017г.	51	76	77 368	Оплачены проценты по коммерческому кредиту
ICT GROUP--- → ООО «ПСК»	04.12.2017г.	76 (ПСК)	76 (ISTG)	1 946 049	Уступка права требования от 04.12.2017г.
ООО «ПСК»	21.12.2017г.	51	76	67 830	Плата за уступку
ООО «ПСК»	31.12.2017г.	76	90	15 623	Начислены проценты по коммерческому кредиту
Итого:				2 285 827	

В 2016 году операций со связанными сторонами не производилось

Вознаграждение органам управления и контроля в 2017 году составило (руб.):

Должность	ФИО	Оплата труда	Страховые взносы
Генеральный директор	Отнюков Олег Александрович	380 127	114 798,40
Директор службы внутреннего аудита	Алексеева Наталья Викторовна	110 823	33 468,60
Специалист службы внутреннего аудита	Коновалов Дмитрий Анатольевич	99 659	30 096,90
Итого		590 609	178 363,90

Вознаграждение органам управления и контроля в 2016 году составило (руб.):

Должность	ФИО	Оплата труда	Страховые взносы
Генеральный директор	Отнюков Олег Александрович	362 668,48	109 525,88
Директор службы внутреннего аудита	Алексеева Наталья Викторовна	110 857,48	33 478,96
Специалист службы внутреннего аудита	Коновалов Дмитрий Анатольевич	72 533,81	21 905,21
Итого		546 059,77	164 910,05

7. События после отчетной даты.

Дата совершения операции	Содержание операции	Сумма операции, тыс.руб.	Примечания
02.03.2018г.	ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУП ЛТД - вклад в имущество ООО "Бизнес-Консалтинг" денежными средствами	1 200 000	Решение единственного участника от 14.02.2018г.
05.03.2018г.	Выдан беспроцентный заем ООО "ПС-Консалтинг" (1й транш)	1 200 000	Договор № 20(32-006) от 05.03.2018г.

Дата совершения операции	Содержание операции	Сумма операции, тыс.руб.	Примечания
07.03.2018г.	ИНВЕСТИМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУП ЛТД - вклад в имущество ООО "Бизнес- Консалтинг" денежными средствами	600 000	Решение единственного участника от 14.02.2018г.
12.03.2018г.	Выдан беспроцентный заем ООО "ПС-Консалтинг" (2й транш)	600 000	Договор № 20(32-006) от 05.03.2018г.
01.02.2018г.	Выплата купонного дохода по 1-му облигационному займу	99 720	Биржевые облигации ООО Бизнес Консалтинг, ГРН 4В02- 01-36455-Р, договор эмиссионного счета Д-14-22- 886 от 07.08.2014.

Генеральный директор
ООО «Бизнес Консалтинг»



В.С.Михайлов