

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

**Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ
Аэрофинанс»**

Код эмитента: 36439-R

за 1 квартал 2018 г.

Адрес эмитента: 117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская
63

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

Генеральный директор Дата: 11 мая 2018 г.	_____ М.И. Антоников подпись
Лицо, осуществляющее функции главного бухгалтера, Генеральный директор Дата: 11 мая 2018 г.	_____ М.И. Антоников подпись

Контактное лицо: Антоников Михаил Игоревич, Генеральный директор Телефон: 8-495-980-4362 Факс: 8-495-983-1800, доб. 2-9661 Адрес электронной почты: info@gpbaerofinans.ru Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911; http://www.gpbaerofinans.ru

Оглавление

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

1.1.

Сведения о банковских счетах эмитента

1.2.

Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

1.3.

Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

1.4.

Сведения о консультантах эмитента

1.5.

Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1.

Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

2.3.

Обязательства эмитента

2.3.1.

Заемные средства и кредиторская задолженность

2.3.2.

Кредитная история эмитента

2.3.3.

Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

2.3.4.

Прочие обязательства эмитента

2.4.

Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1.

История создания и развитие эмитента

3.1.1.

Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

3.1.2.

Сведения о государственной регистрации эмитента

3.1.3.

Сведения о создании и развитии эмитента

3.1.4.

Контактная информация

3.1.5.

Идентификационный номер налогоплательщика

3.1.6.

Филиалы и представительства эмитента

3.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1.

Основные виды экономической деятельности эмитента

3.2.2.

Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.3.

Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

3.2.4.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

- 3.2.5.
Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ
- 3.2.6.
Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов
- 3.3.
Планы будущей деятельности эмитента
- 3.4.
Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях
- 3.5.
Подконтрольные эмитенту 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
- Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента
- 4.1.
Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента
- 4.2.
Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств
- 4.3.
Финансовые вложения эмитента
- 4.4.
Нематериальные активы эмитента
- 4.5.
Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований
- 4.6.
Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента
- 4.7.
Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента
- 4.8.
Конкуренты эмитента
- Раздел 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
- 5.2.
Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента
- 5.2.1.
Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента
- 5.2.2.
Информация о единоличном исполнительном органе эмитента
- 5.2.3.
Состав коллегиального исполнительного органа эмитента
- 5.3.
Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента
- 5.4.
Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля
- 5.5.
Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента
- 5.6.
Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

5.7.

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

5.8.

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

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.1-6.2.

Акционеры

6.1.

Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

6.2.

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

6.3.

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

6.4.

Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

6.5.

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

6.6.

Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

6.7.

Сведения о размере дебиторской задолженности

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

7.2.

Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

7.3.

Консолидированная финансовая отчетность эмитента

7.4.

Сведения об учетной политике эмитента

7.5.

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

7.6.

Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

7.7.

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

Раздел 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

8.1.2.

Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

8.1.3.

Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

8.1.4.

Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

8.1.5.

Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

8.1.6.

Сведения о кредитных рейтингах эмитента

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

8.3.2.

Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

8.4.

Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

8.4.1.

Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

8.4.2.

Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

8.5.

Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

8.6.

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

8.7.

Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.2.

Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

8.8.

Иные сведения

8.9.

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

Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена государственная регистрация проспекта ценных бумаг

Для эмитента основанием возникновения обязанности раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета по ценным бумагам стала государственная регистрация проспекта ценных бумаг:

облигаций неконвертируемых процентных документарных на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым обеспечением денежными требованиями, в количестве 9 200 000 (Девять миллионов двести тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 9 200 000 000 (Девять миллиардов двести миллионов) рублей, со сроком погашения 15.03.2030, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, размещаемых по открытой подписке (государственный регистрационный номер 4-02-36439-R от 16.12.2016).

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.

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк ГПБ (АО)*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

ИНН: *7744001497*

БИК: *044525823*

Номер счета: *40702810992000006265*

Корр. счет: *30101810200000000823*

Тип счета: *расчетный рублевый*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк ГПБ (АО)*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

ИНН: *7744001497*

БИК: *044525823*

Номер счета: *40702978892000006265*

Корр. счет: *30101810200000000823*

Тип счета: *расчетный в евро*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк ГПБ (АО)*

Место нахождения: *117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1*

ИНН: *7744001497*

БИК: *044525823*

Номер счета: *40702810300000001412*

Корр. счет: *30101810200000000823*

Тип счета: *залоговый счет*

(Указанная информация раскрывается в отношении всех расчетных и иных счетов эмитента, а в случае, если их число составляет более 3, - в отношении не менее 3 расчетных и иных счетов эмитента, которые он считает для себя основными)

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»*

Место нахождения: *117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4А.*

ИНН: 7715007039
ОГРН: 1027739385332
Телефон: (495) 777-1270; (495) 777-1271
Факс: (495) 544-4892
Адрес электронной почты: inform@interexpertiza.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)**

Место нахождения

Российская Федерация, г.Москва,

Дополнительная информация:

Отсутствует.

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2013	Не применимо
2014	
2015	
2016	
2017	

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, не предусмотрено

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Аудитор утверждается Общим собранием участников Эмитента. Кандидатура выдвигается Генеральным директором Эмитента.

Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершеного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

В соответствии с Уставом Эмитента к компетенции Общего собрания участников Эмитента относится определение размера оплаты услуг аудитора.

Фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

За 2013 год: 28 910 руб.;

За 2014 год: 31 078,84 руб.;

За 2015 год: 46 618,26 руб.;

За 2016 год: 48 948,76 руб.;

За 2017 год: 41 482 руб.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

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

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

ФИО: *Антоников Михаил Игоревич*

Год рождения: *1978*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *"Газпромбанк" (Акционерное общество)*

Должность: *Исполнительный директор*

Раздел 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	2017, 3 мес.	2018, 3 мес.
Производительность труда	0	217 296
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	908.82	817.63
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	908.6	0.999
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0.118	623.85
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

Наименование показателя	2016	2017
-------------------------	------	------

Производительность труда	0	676 033
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0.003	855.92
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	0	0.999
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	0	1 928.49
Уровень просроченной задолженности, %	0	0

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

В связи с рекомендациями, данными аудиторами Общества по результатам аудиторской проверки за 2017 год в части отражения процентов от размещенных средств, полученных Обществом от облигаций, по статье "Выручка", как единственного вида деятельности Общества, показатели "Производительность труда" и "Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)" рассчитываются начиная с отчетности за 4 квартал 2017 года.

"Отношение размера задолженности к собственному капиталу" за 2017 год составило 855,92. Увеличение показателя по сравнению с 2016 г. (с 0.003) связано с размещением Эмитентом неконвертируемых процентных документарных облигаций на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02 (регистрационный номер 4-02-36439-R от 16.12.2016).

За рассматриваемые периоды у Эмитента отсутствовала просроченная задолженность.

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

На 31.12.2017 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	8 905 067
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	8 905 067
Краткосрочные заемные средства	415 949
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	415 949
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0

по облигационным займам	0
-------------------------	---

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	0
из нее просроченная	0
в том числе	0
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	0
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
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:

На 31.03.2018 г.

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Долгосрочные заемные средства	8 905 067
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	8 905 067
Краткосрочные заемные средства	194 260
в том числе:	0
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
облигационные займы	194 260
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0
в том числе:	0
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	0

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Общий размер кредиторской задолженности	40
из нее просроченная	0
в том числе	0
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	40
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	0
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	0
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:

Полное фирменное наименование: ***Управление Федерального Казначейства Министерства Финансов Российской Федерации по г. Москве***

Сокращенное фирменное наименование: ***УФК МФ РФ по г. Москве***

Место нахождения:

Сумма задолженности: ***40***

тыс. руб.

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

Кредитор является аффилированным лицом эмитента: ***Нет***

2.3.2. Кредитная история эмитента

Описывается исполнение эмитентом обязательств по действовавшим в течение последнего завершеного отчетного года и текущего года кредитным договорам и (или) договорам займа, в том числе заключенным путем выпуска и продажи облигаций, сумма основного долга по которым составляла пять и более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, состоящего из 3, 6, 9 или 12 месяцев, предшествовавшего заключению соответствующего договора, а также иным кредитным договорам и (или) договорам займа, которые эмитент считает для себя существенными.

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигации, неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым обеспечением денежными требованиями, в количестве 9 200 000 (Девять миллионов двести тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 9 200 000 000 (Девять миллиардов двести миллионов) рублей, со сроком погашения 15.03.2030, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке (государственный регистрационный номер: 4-02-36439-R от 16.12.2016)	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,

Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, RUR	9094507 RUR X 1000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, RUR	9094507 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	13
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	9,67
Количество процентных (купонных) периодов	27
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)	15.03.2030
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Отсутствуют

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

На 31.12.2017 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	17 554 812, 29*
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	17 554 812, 29*
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	0
в том числе по обязательствам третьих лиц	0

*на дату начала размещения облигаций 27.03.2017 сумма составила 18 002 989, 60 тыс. руб.

Обязательства эмитента из обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали

На 31.03.2018 г.

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	На 31.03.2018 г.
Общий размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме)	17 116 275, 16*
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме залога	17 116 275, 16*
в том числе по обязательствам третьих лиц	0
Размер предоставленного эмитентом обеспечения (размер (сумма) неисполненных обязательств, в отношении которых эмитентом предоставлено обеспечение, если в соответствии с условиями предоставленного обеспечения исполнение соответствующих обязательств обеспечивается в полном объеме) в форме поручительства	0
в том числе по обязательствам третьих лиц	0

*на дату начала размещения облигаций 27.03.2017 сумма составила 18 002 989, 60 тыс. руб.

Обязательства эмитента из обеспечения третьим лицам, в том числе в форме залога или поручительства, составляющие пять или более процентов балансовой стоимости активов эмитента на дату окончания соответствующего отчетного периода

Указанные обязательства в данном отчетном периоде не возникали

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) ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Риски, связанные с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг.

Инвестиции в Облигации связаны с определенной степенью риска. Поэтому потенциальные инвесторы, прежде чем принимать любое инвестиционное решение, должны тщательно изучить нижеприведенные факторы.

Принимая решение о приобретении Облигаций, инвесторы должны учитывать риск неспособности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

Неспособность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям может быть вызвана следующими обстоятельствами:

- ситуация в отрасли Эмитента (отраслевые риски);
- политическая и экономическая ситуация в стране и регионе, в которой Эмитент осуществляет свою деятельность (страновые и региональные риски);
- изменение процентных ставок, курса обмена иностранных валют, инфляция и т.п. (финансовые риски);
- изменение правового регулирования деятельности Эмитента или правоприменительной практики (правовые риски);
- особенности деятельности Эмитента (риски, связанные с деятельностью Эмитента).

Эмитент дает оценку рискам и неопределенностям, которые считает существенными, но эти

риски могут быть не единственными, с которыми можно столкнуться. Возникновение дополнительных рисков и неопределенностей, включая риски и неопределенности, о которых Эмитенту в настоящий момент ничего не известно, или которые Эмитент считает незначительными, может также привести к снижению стоимости эмиссионных ценных бумаг Эмитента и повлиять на его способность погасить обязательства в отношении Облигаций.

Политика эмитента в области управления рисками:

Эмитент будет придерживаться консервативной политики в области управления рисками. Эмитент в своей деятельности предполагает проводить постоянный мониторинг конъюнктуры и областей возникновения потенциальных рисков, а также осуществлять комплекс превентивных мер (в том числе контрольных), направленных на предупреждение и минимизацию последствий негативного влияния рисков на деятельность Эмитента.

В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков, Эмитент предпримет все возможные меры по ограничению их негативного влияния. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае.

Эмитент не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку большинство приведенных рисков находится вне контроля Эмитента.

Потенциальным приобретателям Облигаций рекомендуется обратить особое внимание на приведенную ниже информацию о рисках, связанных с приобретением Облигаций. Риски, описанные в настоящем пункте, тем не менее, не могут отразить все существенные аспекты, связанные с приобретением Облигаций, и перечень рисков, приведенный в настоящем отчете, не является исчерпывающим.

2.4.1. Отраслевые риски

Внутренний рынок:

Эмитент специально создан Банком ГПБ (АО) для организации рефинансирования Инфраструктурного проекта. Основной деятельностью Эмитента является обеспечение рефинансирования Инфраструктурного проекта путем выпуска Облигаций и предоставления ГПБ (Швейцария) средств от их размещения по Договору займа на условиях, аналогичных условиям выпуска Облигаций и условиям, по которым ГПБ (Швейцария) предоставил денежные средства для финансирования Инфраструктурного проекта.

Обязательства ГПБ (Швейцария) по Договору займа безусловны и не зависят от наступления возможного дефолта ООО «ГПБ Аэролизинг».

В силу того, что исполнение обязательств по Облигациям будет происходить за счет поступлений по Договору займа, к рискам, которые могут повлиять на исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям, Эмитент относит кредитный риск по Договору займа. Кредитный риск по Договору займа связан с возникновением финансовых потерь вследствие неисполнения, несвоевременного либо неполного исполнения ГПБ (Швейцария) обязательств перед Эмитентом в соответствии с условиями Договора займа.

Таким образом, отраслевые риски, которым Эмитент подвержен в рамках своей деятельности, это, главным образом, кредитные риски ГПБ (Швейцария), которые, в свою очередь, зависят от кредитного риска и финансового состояния Банка ГПБ (АО), дочерней компанией которого является ГПБ (Швейцария)

Банк ГПБ (АО) является регулярным заемщиком как на внутреннем, так и на внешних публичных рынках капитала. Информация о текущем финансовом положении Банк ГПБ (АО) постоянно обновляется в соответствии с национальными и международными правилами раскрытия информации и листинга на биржах. Проспекты ценных бумаг Банка ГПБ (АО) содержат подробную информацию о рисках, которым подвержены Банк ГПБ (АО) и инвестиции в его ценные бумаги, и публично доступны на сайте Банка ГПБ (АО): www.gazprombank.ru, на сайте распространителя информации (Интерфакс: www.e-disclosure.ru), ПАО Московская Биржа: www.moex.com и на других информационных ресурсах (Cbonds.ru, Bloomberg).

Также к основным отраслевым рискам, которые могут негативно сказаться на деятельности Эмитента, относятся:

- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.

Указанные риски могут негативно сказаться на способности Эмитента своевременно исполнять свои обязательства по Облигациям.

Эмитент оценивает вышеуказанные риски как существенные. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и

находятся вне контроля Эмитента.

Эмитент постоянно оценивает риск изменения законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг. В случае изменений законодательства в области ценных бумаг, ухудшающих положение эмитента и/или инвесторов, Эмитент рассмотрит возможность использования других форм и инструментов внешнего финансирования.

Эмитент планирует осуществлять свою деятельность на территории Российской Федерации. В связи с этим отраслевые риски, связанные с деятельностью Общества, в целом, возникнут при осуществлении деятельности на внутреннем рынке, что характерно для большинства субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет деятельности на внешнем рынке.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырьё, услуги, используемые Эмитентом, не приводятся, так как Эмитент не использует для основного вида своей деятельности сырьё и услуги.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги эмитента на внутреннем и внешнем рынках, и их влияние на деятельность эмитента и исполнение обязательств по ценным бумагам: в отношении Эмитента данная информация не указывается, так как Эмитент не осуществляет реализацию продукции и услуг.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Планируется, что основная деятельность Эмитента будет сосредоточена в Российской Федерации, поэтому основные страновые и региональные риски, влияющие на деятельность Эмитента, это риски, связанные с Российской Федерацией. Политическая и экономическая ситуация в стране, военные конфликты, введение чрезвычайного положения, забастовки, стихийные бедствия могут привести к ухудшению положения российской экономики и тем самым негативно сказаться на возможности Эмитента своевременно и в полном объеме производить платежи по выпущенным им ценным бумагам.

Страновые риски

Российская Федерация

Инвестиции в развивающиеся рынки, такие, как рынок России, сопряжены с более высоким уровнем риска, чем инвестиции на рынках развитых стран. Данные риски включают, например, экономические, политические, социальные, финансовые и правовые риски.

Изменения в государственной политике или другие действия государства могут оказать негативное влияние на инвестированный в Российской Федерации капитал, а также на бизнес Эмитента, его финансовое состояние и перспективы.

Российская Федерация представляет собой федеративное объединение, состоящее из субъектов Российской Федерации: республик, (областей, краёв, городов федерального значения и автономных регионов - области и округов. Недостаток согласия на федеральном, региональном и местном уровнях управления часто приводит к существованию противоречий в законодательстве на различных уровнях и может привести к дальнейшей политической нестабильности. Эти конфликты могут создавать напряжённую обстановку в обществе, которая может осложнить долгосрочные планы Эмитента и препятствовать реализации его бизнес-стратегии.

Кризисные колебания мировой экономики могут оказывать негативное влияние на экономику России. Поскольку Россия производит и экспортирует большое количество нефти, газа и других природных ресурсов, то российская экономика в особенности уязвима по отношению к ценам на сырьё на мировых рынках. Снижение цен или введение ограничений на продукцию из России основными странами-импортёрами может затормозить развитие или оказать негативное влияние на российскую экономику.

Военные конфликты, террористические акты или природные катастрофы могут оказать негативное воздействие на международные финансовые и сырьевые рынки, на мировую экономику в целом, и, в частности, на экономику в России. Указанные события могут соответствующим образом оказать негативное влияние на результаты деятельности, финансовое состояние и перспективы развития Эмитента.

Слабые стороны российской юридической системы и законодательства также создают атмосферу неуверенности для инвестиционной и деловой активности в России.

Региональные риски

Эмитент расположен на территории г. Москвы, которая имеет чрезвычайно выгодное географическое положение.

Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и

прогнозируемую.

Риск стихийных бедствий, возможного прекращения транспортного сообщения и других региональных факторов минимален.

Возникновение военных конфликтов, введения чрезвычайного положения, забастовок, стихийных действий в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется. Отрицательных изменений ситуации в регионе, которые могут негативно повлиять на экономическое положение Эмитента, в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

Учитывая все вышеизложенные обстоятельства, можно сделать вывод о том, что макроэкономическая среда региона позволяет говорить об отсутствии специфических региональных рисков в отношении способности Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения ситуации в стране (странах) и регионе на его деятельность.

В случае возникновения существенной политической нестабильности в России, которая может негативно повлиять на способность Эмитента исполнять свои обязательства по Облигациям, Эмитент предполагает принятие ряда мер по антикризисному управлению с целью максимального снижения возможного негативного воздействия политической ситуации в стране и регионе на Эмитента.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране и регионе, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, минимальны.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью и т.п.

Риски, связанные с географическими особенностями страны и региона, в которых Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и /или осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, минимальны.

2.4.3. Финансовые риски

Подверженность эмитента рискам, связанным с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с деятельностью эмитента либо в связи с хеджированием, осуществляемым эмитентом в целях снижения неблагоприятных последствий влияния вышеуказанных рисков.

Значительное влияние на финансовые рынки в целом и на изменение процентных ставок и курса обмена иностранных валют оказывает кредитно-денежная политика Центрального Банка Российской Федерации, что опосредованно отражается на результатах деятельности хозяйствующих субъектов.

Одним из основных инструментов денежно-кредитной политики Банка России является управление процентными ставками денежного рынка путем предоставления и изъятия ликвидности. Пересмотр Банком России краткосрочных рыночных ставок по своим инструментам, в том числе по ломбардным кредитам и операциям РЕПО, влияет через предложение денег на средне- и долгосрочные процентные ставки и в итоге на уровень инфляции и деловой активности.

Негативные изменения денежно-кредитной политики в стране, повышение процентных ставок, а также значительный рост темпов инфляции могут привести к росту затрат Эмитента и, следовательно, отрицательно сказаться на финансовых результатах деятельности Эмитента. Изменение покупательной способности рубля может оказать влияние на реальную доходность по Облигациям Эмитента и их привлекательность для инвесторов, однако данный риск рассматривается как относительно невысокий. Изменение индекса потребительских цен в будущем может оказывать определенное влияние на уровень рентабельности Эмитента и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества. Эмитент оценивает риски, связанные с инфляцией, как незначительные.

Основное влияние на внутренний валютный рынок будут оказывать рыночные факторы, в том числе приток/отток капитала.

В целом основной задачей Банка России будет оставаться обеспечение финансовой стабильности.

Значение процентной ставки по Договору займа не будет ниже значения ставки купона по Облигациям на весь срок обращения Облигаций. Соответственно, Эмитент не несет на себе рисков, связанных с изменением процентных ставок.

Все обязательства Эмитента по Облигациям выражены и погашаются в валюте Российской Федерации. Заем, предоставляемый Эмитентом ГПБ (Швейцария) по Договору займа, также будет предоставлен в российских рублях. В связи с этим, Эмитент не подвержен рискам изменения курсов обмена иностранных валют.

Хеджирование финансовых, в том числе валютных рисков Эмитентом не производится.

Подверженность финансового состояния эмитента изменению валютного курса (валютные риски):

Финансовое состояние Эмитента не зависит от изменений валютного курса, поскольку деятельность Эмитента планируется осуществлять таким образом, чтобы его активы и обязательства были выражены в национальной валюте. Эмитент не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке, поэтому не ожидается, что изменения курса национальной валюты к иностранным валютам будут оказывать влияние на финансовое состояние Эмитента.

Подверженность ликвидности эмитента изменению валютного курса (валютные риски):

Ликвидность Эмитента не зависит от изменений валютного курса, поскольку деятельность Эмитента планируется осуществлять таким образом, чтобы его активы и обязательства были выражены в национальной валюте. Эмитент не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке, поэтому не ожидается, что изменения курса национальной валюты к иностранным валютам будут оказывать влияние на финансовое состояние Эмитента.

Подверженность источников финансирования эмитента изменению валютного курса (валютные риски):

Источники финансирования Эмитента не зависят от изменений валютного курса, поскольку деятельность Эмитента планируется осуществлять таким образом, чтобы его активы и обязательства были выражены в национальной валюте. Эмитент не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке, поэтому не ожидается, что изменения курса национальной валюты к иностранным валютам будут оказывать влияние на финансовое состояние Эмитента.

Подверженность результатов деятельности эмитента изменению валютного курса (валютные риски):

Результаты деятельности Эмитента не зависят от изменений валютного курса, поскольку деятельность Эмитента планируется осуществлять таким образом, чтобы его активы и обязательства были выражены в национальной валюте. Эмитент не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке, поэтому не ожидается, что изменения курса национальной валюты к иностранным валютам будут оказывать влияние на финансовое состояние Эмитента.

Предполагаемые действия эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность эмитента.

В связи с тем, что валютный риск, связанный с изменением валютного курса, и риск, связанный с изменением процентной ставки по Облигациям и Договору займа, расценивается как отсутствующий, в случае негативного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность Эмитента, Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.

Сведения о влиянии инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска.

Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств, за исключением случаев, если размер дополнительного дохода (иных выплат) по облигациям, выпускаемым Эмитентом, будет определяться с учетом показателей инфляции (что не планируется).

Критические, по мнению Эмитента, значения инфляции, которые могут повлиять на выплаты по размещенным ценным бумагам Эмитента - 25-30% годовых. Достижение инфляцией

критического уровня Эмитент считает маловероятным.

В случае если значение инфляции превысит вышеуказанные значения, Эмитент планирует провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Таким образом, необходимо учитывать риск изменения покупательной способности рубля при принятии решения о покупке Облигаций Эмитента. Изменения покупательной способности рубля может оказать существенное влияние на доходность по Облигациям и их привлекательность для инвесторов.

Сведения о показателях финансовой отчетности эмитента, которые наиболее подвержены изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: проценты к уплате, чистая прибыль (убыток), дебиторская задолженность.

Сведения о рисках, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.

Фактор риска: Валютный риск

Вероятность возникновения: Средняя

Показатели отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: Не подвержены

Характер изменений в отчетности: Обязательства Эмитента будут выражены в национальной валюте и Эмитент планирует осуществлять свою деятельность на российском рынке, поэтому фактор существенного влияния на отчетность не окажет

Фактор риска: Инфляционные риски

Вероятность возникновения: Средняя

Показатели отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков: Дебиторские обязательства

Характер изменений в отчетности: Изменение инфляционных показателей не может, по мнению Эмитента, оказать само по себе существенного влияния на исполнение Эмитентом своих обязательств, за исключением случаев, если размер дополнительного дохода (иных выплат) по облигациям, выпускаемым Эмитентом, будет определяться с учетом показателей инфляции.

Фактор риска: Риск сокращения ликвидности

Вероятность возникновения: Низкая

Показатели отчетности эмитента, наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых Чистая прибыль

Характер изменений в отчетности: Неспособность Эмитента своевременно выполнить свои обязательства приведет к начислению пеней, штрафов и т.п., что приведет к росту незапланированных затрат и снижению чистой прибыли

2.4.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью эмитента (отдельно для внутреннего и внешнего рынков), в том числе риски, связанные с:

изменением валютного регулирования:

Внутренний рынок:

Изменение валютного регулирования не может негативно отразиться на исполнении обязательств Эмитента, так как обязательства Эмитента по Облигациям и все иные обязательства Эмитента номинированы в валюте Российской Федерации.

Внешний рынок:

Отсутствуют, так как Эмитент планирует вести свою основную хозяйственную деятельность только на территории Российской Федерации.

изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Правительство Российской Федерации продолжает реформирование экономической и коммерческой инфраструктуры в процессе перехода к рыночной экономике. В результате этого законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию, продолжают быстро меняться. Изменения в законодательной сфере характеризуются недостаточной проработанностью, наличием различных толкований и сложившейся практикой вынесения произвольных суждений со стороны властей. В частности, правильность начисления и уплаты налогов может проверяться рядом органов, которые имеют законное право налагать штрафы и начислять пени. Несмотря на то, что руководство Эмитента, основываясь на своей

трактовке налогового законодательства, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме, вышеизложенные факты могут привести к возникновению дополнительных налоговых рисков для Эмитента.

В частности, порядок учёта для целей налогообложения доходов и расходов по облигациям не является в достаточной мере чётким, однозначно трактуемым и подкреплённым судебной практикой. В связи с этим, существует риск внесения изменений в налоговое законодательство Российской Федерации или появления разъяснений уполномоченных органов, что может привести к изменению учёта доходов и расходов по Облигациям для целей налогообложения и возникновению у Эмитента дополнительных налоговых расходов.

Внешний рынок:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке Эмитент расценивает как минимальные, в связи с тем фактом, что Эмитент является резидентом Российской Федерации, которая, в свою очередь, имеет обширный ряд соглашений об избежании двойного налогообложения для ее резидентов.

изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

Поскольку Эмитент не осуществляет экспорта или импорта каких-либо товаров, работ услуг, изменения таможенного законодательства не затрагивают его деятельность.

Внешний рынок:

Поскольку Эмитент не осуществляет экспорта или импорта каких-либо товаров, работ услуг, изменения таможенного законодательства не затрагивают его деятельность.

изменением требований по лицензированию основной деятельности эмитента либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет лицензируемые виды деятельности. Эмитент не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует эмитент:

Внутренний рынок:

В настоящий момент для Эмитента не представляется возможным выделить какие-либо актуальные направления судебной практики, в отношении которых позиция судебных органов способна повлиять на деятельность Эмитента.

Кроме того, изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, по мнению Эмитента, не должно оказать существенного влияния на результаты его деятельности, поскольку на дату окончания первого квартала 2017 года Эмитент не участвовал в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Внешний рынок:

В настоящий момент для Эмитента не представляется возможным выделить какие-либо актуальные направления судебной практики, в отношении которых позиция судебных органов способна повлиять на деятельность Эмитента.

Кроме того, изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента, по мнению Эмитента, не должно оказать существенного влияния на результаты его деятельности, поскольку на дату окончания первого квартала 2017 года Эмитент не участвовал в судебных процессах, которые могут существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Эмитент не производит какой-либо продукции, не ведет какой-либо операционной деятельности

и не привлекает клиентов каким-либо иным образом для получения прибыли. Таким образом, Эмитент оценивает репутационные риски, связанные с его текущей деятельностью или финансовым состоянием, как отсутствующие.

2.4.6. Стратегический риск

Основной целью деятельности Эмитента является выпуск Облигаций с целью рефинансирования кредитов, предоставленных для финансирования Инфраструктурного проекта. После погашения всех выпущенных Эмитентом облигаций, Эмитент не планирует вести свою деятельность и будет ликвидирован. Порядок и очередность выплат по обязательствам Эмитента, в том числе по облигациям с залоговым обеспечением, установлены Решением о выпуске ценных бумаг и настоящим отчетом.

Среднесписочная численность Эмитента - 1 (Один) человек, который является генеральным директором Общества. Ответственность за организацию бухгалтерского учета Эмитента, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор, действующий на основании Устава общества, срок полномочий устанавливается общим собранием участников Эмитента. Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на генерального директора.

Таким образом, Эмитент оценивает риск совершения ошибок при осуществлении своей деятельности и достижении своей основной цели деятельности, как минимальный.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту или связанные с осуществляемой эмитентом основной (финансово-хозяйственной) деятельностью, в том числе риски, связанные с:

текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, отсутствуют, поскольку Эмитент не участвует в судебных процессах.

отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы):

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, так как Эмитент не осуществляет виды деятельности, осуществление которых в соответствии с законодательством Российской Федерации возможно только на основании специального разрешения (лицензии).

возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента:

Эмитент не имеет дочерних обществ и не является ответственным по долгам третьих лиц.

возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента:

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Эмитента отсутствуют в связи с тем, что Эмитент на дату окончания первого квартала 2017 года не осуществлял продажу товаров, выполнение работ, оказание услуг.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: **Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс»**

Дата введения действующего полного фирменного наименования: **26.09.2013**

Сокращенное фирменное наименование эмитента: **ООО «ГПБ Аэрофинанс»**

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: **26.09.2013**

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Наименование эмитента в течение времени его существования не менялось

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: **1137746926900**

Дата государственной регистрации: **09.10.2013**

Наименование регистрирующего органа: **Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.**

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

Эмитент создан как коммерческая организация 09.10.2013 под фирменным наименованием:

Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс». Общество является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей предпринимательской деятельности извлечение прибыли. Основной целью деятельности Эмитента является эмиссионная деятельность. Эмитент не планирует изменения профиля основной деятельности. Цели создания эмитента: В целях организации рефинансирования Инфраструктурного проекта была создана специальная проектная компания ООО «ГПБ Аэрофинанс». Основной задачей ООО «ГПБ Аэрофинанс» является выпуск Облигаций и предоставление ГПБ (Швейцария) займа в соответствии с Договором займа в объеме, полученном от размещения Облигаций, и на условиях, аналогичных условиям выпуска Облигаций и условиям, по которым ГПБ (Швейцария) предоставила денежные средства для финансирования Инфраструктурного проекта.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63

Телефон: **8-495-980-4362**

Факс: **8-495-980-18-00 доб. 2-9661**

Адрес электронной почты: **info@gpbaerofinans.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: **e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911;**
http://www.gpbaerofinans.ru

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

7727816370

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
66.12.3

Коды ОКВЭД
64.99
66.11
66.12
70.22
66.19
66.19.4
66.12.2

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: **Эмиссионная деятельность**

Наименование показателя	2016	2017
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0	676 033
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %		

Наименование показателя	2017, 3 мес.	2018, 3 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	0	217 296
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %		

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

По статье "Выручка" отражены проценты от размещенных средств, полученных Обществом от выпуска облигаций (рекомендация Аудиторов Общества). Для Общества эмиссионная деятельность является основным видом деятельности. Начало размещения облигаций 27.03.2017, в связи с этим у Общества за 2016 год и 1 квартал 2017 выручка отсутствует.

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование показателя	2016	2017
Затраты на оплату труда, %	20	0.02
Проценты по кредитам, % %		99.4
Арендная плата, % %	24	0.03
Отчисления на социальные нужды, %	6	0.01
Иное (гос. пошлина, услуги биржи, Интерфакс, сайт, нотариальные, РКО и пр.), %	44	0.53
Аудит, %	6	0.01
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	0	99.6

Наименование показателя	2017, 3 мес.	2018, 3 мес.
Затраты на оплату труда, %	0.2	0.02
Проценты по кредитам, % %	78	99.89
Арендная плата, % %	0.3	0.02
Отчисления на социальные нужды, %	0.1	0.01
Иное (гос.пошлина, услуги биржи, Интерфакс, сайт, нотариальные, РКО, сайт и пр), %	21.5	0.07
Аудит, %	0	
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости		100.09

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 эмитента и произведены расчеты, отраженные в настоящем подпункте:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность и расчеты подготовлены в соответствии со стандартами (правилами), установленными:

- **Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;**
- **Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н;**
- **Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. №106н;**
- **другими положениями, нормативными актами и методическими указаниями по вопросам бухгалтерского учета.**
- **Налоговым кодексом Российской Федерации.**

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

За 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 импортных поставок в поставках материалов и товаров, прогноз доступности источников импорта в будущем и возможные альтернативные источники

Импортные поставки отсутствуют

За 3 мес. 2018 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 импортных поставок 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

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

Эмитент планирует осуществлять деятельность на финансовом рынке.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

Эмитент не планирует осуществлять сбыт продукции (работ, услуг).

На основную деятельность Эмитента могут негативно повлиять следующие возможные факторы:

- увеличение процентных ставок на долговом рынке, вызванное неблагоприятной ситуацией на рынке;

- уменьшение сроков заимствований на долговом рынке, вызванное финансовым кризисом.

В случае возникновения неблагоприятной ситуации на публичном рынке рублевых заимствований, вызванной финансовым кризисом, Эмитент может использовать иные способы привлечения денежных ресурсов.

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

Эмитент не имеет разрешений (лицензий) сведения которых обязательно указывать в ежеквартальном отчете

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

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

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

Основные планы будущей деятельности Эмитента связаны с привлечением финансовых ресурсов для рефинансирования кредита, предоставленного ГПБ (Швейцария) в целях финансирования проекта поставки для ООО «Аэроэкспресс» двухэтажных пассажирских вагонов для перевозки пассажиров по маршрутам между аэропортами Внуково, Домодедово и Шереметьево и Киевским, Павелецким и Белорусским вокзалами Москвы, и предоставлением ГПБ (Швейцария) займа в соответствии с Договором займа в объеме, полученном от размещения Облигаций, и на условиях, аналогичных условиям выпуска Облигаций и условиям, по которым ГПБ (Швейцария) предоставила денежные средства для финансирования Инфраструктурного проекта. Эмитент не имеет никаких планов, касающихся организации нового производства, расширения или сокращения производства, разработки новых видов продукции, модернизации и реконструкции основных фондов, а также иных видов деятельности, определенных в Уставе.

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

Эмитент не имеет подконтрольных организаций, имеющих 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

На 31.12.2017 г.

Основные средства отсутствуют

На 31.03.2018 г.

Основные средства отсутствуют

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Сведения в настоящем пункте ежеквартального отчета не приводятся, указанные планы у Эмитента отсутствуют.

Сведения о фактах обременения основных средств Эмитента в настоящем пункте ежеквартального отчета не приводятся, поскольку основные средства у Эмитента отсутствуют.

Раздел 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	2017
Норма чистой прибыли, %	0	0.025
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0.07
Рентабельность активов, %	1.79	0.002
Рентабельность собственного капитала, %	1.79	1.58
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Наименование показателя	2017, 3 мес.	2018, 3 мес.
Норма чистой прибыли, %	0	0.11
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0	0.02
Рентабельность активов, %	-0.01	0.003
Рентабельность собственного капитала, %	-7.05	2.15
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

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:

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке Эмитента. Коэффициент оборачиваемости активов измеряет интенсивность использования активов. Нулевые значения данных показателей обусловлены отсутствием у Эмитента выручки от продаж за указанные периоды. Показатели рентабельности, представляющие собой соотношение прибыли (чистого дохода) и средств ее получения, характеризуют эффективность деятельности компании – производительность или отдачу финансовых ресурсов. Показатель рентабельности собственного капитала показывает эффективность использования собственного капитала Эмитента.

В 1 квартале 2017 года показатели рентабельность активов и рентабельность собственного капитала у Эмитента имеют отрицательное значение, что было обусловлено полученным Эмитентом по итогам 3 месяцев 2017 года убытком. Убыток обоснован расходами, понесенными Эмитентом в связи с организацией размещения Облигаций, на фоне отсутствия у Эмитента выручки от продаж за указанный период.

В 1 квартале 2018 года Эмитентом была получена чистая прибыль, в связи с этим показатели рентабельности были положительными.

В рассматриваемые отчетные периоды у Эмитента отсутствует непокрытый убыток в связи с наличием нераспределенной прибыли за отчетные годы.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

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	2017
Чистый оборотный капитал	10 708	8 915 956
Коэффициент текущей ликвидности	316	22
Коэффициент быстрой ликвидности	316	22

Наименование показателя	2017, 3 мес.	2018, 3 мес.
Чистый оборотный капитал	9 106 792	9 109 929
Коэффициент текущей ликвидности	4 239	47
Коэффициент быстрой ликвидности	4 239	47

По усмотрению эмитента дополнительно приводится динамика показателей, характеризующих ликвидность эмитента, рассчитанных на основе данных сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности эмитента, включаемой в состав ежеквартального отчета: **Нет**

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов: **Да**

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 отражает величину, на которую общая сумма оборотных средств превышает сумму обязательств (кредиторской задолженности). Показатель характеризует обеспеченность Эмитента собственными оборотными средствами. Значения показателя чистого оборотного капитала в рассматриваемый период находятся на приемлемом для Эмитента уровне.

Значительное увеличение чистого оборотного капитала в 2017 года вызвано размещением Эмитентом 27.03.2017 года облигаций со сроком погашения в 2030 году и предоставлением займа, информация о котором приведена более подробно в разделе 4.3.

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность краткосрочной задолженности Эмитента оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения его срочных обязательств.

В целом, представленные выше показатели позволяют сказать, что платежеспособность и ликвидность Эмитента находится на уровне, позволяющем своевременно и в полном объеме исполнять обязательства и рассчитываться с кредиторами и финансировать текущую деятельность. Собственный капитал Эмитента находится на достаточном уровне для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов.

Мнения органов управления эмитента относительно причин или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента не совпадают: **Нет**

Член совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или член коллегиального исполнительного органа эмитента имеет особое мнение относительно упомянутых причин и/или степени их влияния на результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента, отраженное в протоколе собрания (заседания) совета директоров (наблюдательного совета) эмитента или коллегиального исполнительного органа, на котором рассматривались соответствующие вопросы, и настаивает на отражении такого мнения в ежеквартальном отчете: **Нет**

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 31.12.2017 г.

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: **займ**

Размер вложения в денежном выражении: **9 094 507**

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: 9,69% годовых

срок выплаты дохода от объекта финансового вложения: даты выплаты процентов по займу:

- **27.09.2017**

- **28.03.2018**

- **26.09.2018**

- **27.03.2019**

- **25.09.2019**

- **25.03.2020**

- **23.09.2020**

- **24.03.2021**

- **22.09.2021**

- **23.03.2022**

- **21.09.2022**

- **22.03.2023**

- **20.09.2023**

- **20.03.2024**

- **18.09.2024**

- **19.03.2025**

- **17.09.2025**

- **18.03.2026**

- **16.09.2026**

- **17.03.2027**

- **15.09.2027**

- **15.03.2028**

- 13.09.2028
- 14.03.2029
- 12.09.2029
- 13.03.2030

Дополнительная информация:

Займ предоставлен на основании Договора займа № 1478 от 22.03.2017 заключенного между Эмитентом, выступающим в качестве займодавца по Договору займа, и ГПБ (Швейцария), выступающим в качестве заемщика по Договору займа.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: **Информация не приводится Эмитентом, потенциальные убытки, связанные с данным финансовым вложением, отсутствуют**

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:

Все расчеты, произведенные в настоящем пункте, произведены в соответствии со стандартами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 10.12.2002 года №126н.

На 31.03.2018 г.

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: **займ**

Размер вложения в денежном выражении: **9 094 507**

Единица измерения: **тыс. руб.**

размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: **размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения: 9,69% годовых**

срок выплаты дохода от объекта финансового вложения: даты выплаты процентов по займу:

- 26.09.2018
- 27.03.2019
- 25.09.2019
- 25.03.2020

- 23.09.2020
- 24.03.2021
- 22.09.2021
- 23.03.2022
- 21.09.2022
- 22.03.2023
- 20.09.2023
- 20.03.2024
- 18.09.2024
- 19.03.2025
- 17.09.2025
- 18.03.2026
- 16.09.2026
- 17.03.2027
- 15.09.2027
- 15.03.2028
- 13.09.2028
- 14.03.2029
- 12.09.2029
- 13.03.2030

Дополнительная информация:

Займ предоставлен на основании Договора займа № 1478 от 22.03.2017 заключенного между Эмитентом, выступающим в качестве займодавца по Договору займа, и ГПБ (Швейцария), выступающим в качестве заемщика по Договору займа.

Информация о величине потенциальных убытков, связанных с банкротством организаций (предприятий), в которые были произведены инвестиции, по каждому виду указанных инвестиций: *Информация не приводится Эмитентом, потенциальные убытки, связанные с данным финансовым вложением, отсутствуют*

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:

Все расчеты, произведенные в настоящем пункте, произведены в соответствии со стандартами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

Положение по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 10.12.2002 года №126н.

4.4. Нематериальные активы эмитента

На 31.12.2017 г.

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

На 31.03.2018 г.

Нематериальные активы у эмитента отсутствуют

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

На дату утверждения настоящего Отчета политика Эмитента в области научно-технического развития не сформирована. Затраты на осуществление научно-технической деятельности отсутствуют.

Приводятся сведения о создании и получении эмитентом правовой охраны основных объектов интеллектуальной собственности (включая сведения о дате выдачи и сроках действия патентов

на изобретение, на полезную модель и на промышленный образец, о государственной регистрации товарных знаков и знаков обслуживания, наименования места происхождения товара), об основных направлениях и результатах использования основных для эмитента объектах интеллектуальной собственности:

Не имело места.

Отдельно раскрываются факторы риска, связанные с возможностью истечения сроков действия основных для эмитента патентов, лицензий на использование товарных знаков:

Патенты, лицензии на использование товарных знаков отсутствуют.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Российский долговой рынок динамично развивается, что отражается как в росте его количественных характеристик (объемов торгов, количестве торгуемых ценных бумаг), так и в улучшении его качественных характеристик (появление новых финансовых инструментов, улучшение инфраструктуры рынка). В 2008-2013 гг. на российском внутреннем рынке корпоративных облигаций заемщиками было размещено более 1200 выпусков облигаций совокупным объемом более 5,9 трлн. рублей, что является абсолютным рекордом для российского рынка. Рост рынка во многом обеспечен относительным восстановлением после кризисных явлений 2008-2009 гг., ростом российской национальной экономики, общим улучшением инвестиционного климата в России, а также совершенствованием национального законодательства, в т.ч. в сфере защиты прав и интересов инвесторов.

Эмиссионная активность компаний различных секторов экономики в течение 2008-2016 гг. существенно варьировалась в зависимости от текущей рыночной конъюнктуры и потребности компаний в инвестиционных ресурсах. В настоящее время наблюдается рост волатильности на мировых финансовых рынках, в т.ч. на российском финансовом рынке несмотря на определенный рост активности участников рынка по сравнению с предшествующими годами. Основными факторами, оказывающими влияние на состояние отрасли являются: влияние длительных экономических циклов, в рамках которых функционируют мировые финансовые рынки, воздействие цен на нефть, динамика валютного курса, процентные ставки денежного рынка. В настоящее время внутренний рынок корпоративных облигаций находится под влиянием высоких внешних рисков, связанных прежде всего с замедлением экономической активности в мире и продолжением долгового кризиса в еврозоне. Эти факторы, а также возможное ослабление национальной валюты могут привести к некоторому уменьшению инвестиционной привлекательности корпоративных облигаций. В то же время продолжение реализации программ количественного смягчения за рубежом может способствовать росту склонности инвесторов к риску и притоку их средств на российский рынок корпоративных облигаций. В отчетный период общая оценка результатов деятельности эмитента оценивается как удовлетворительная. Эмитент успешно провел размещение облигаций, условия выпуска которых более подробно описаны в п. 8.3.2. настоящего Отчета. В отчетный период эмитент в установленные сроки в полном объеме осуществил выплату первого купона по выпущенным облигациям.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Данные факторы описаны Эмитентом в пунктах 2.4, 2.4.1 – 2.4.5 настоящего Отчета.

Также на деятельность Эмитента оказывают влияние общие тенденции развития российского и международного финансовых рынков. Тенденции развития российского финансового рынка приведены в п. 4.6 настоящего Отчета.

Дается прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: долгосрочный. Эмитент полагает, что в долгосрочной перспективе динамика развития российского рынка ценных бумаг будет положительной. Существуют факторы, позволяющие с высокой долей вероятности говорить об увеличении объемов, ликвидности, разнообразия инвесторов, среднего срока инвестиций.

Описываются действия, предпринимаемые эмитентом, и действия, которые эмитент планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий. Указываются способы, применяемые эмитентом, и способы, которые эмитент планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента:

Для эффективного использования данных факторов и условий Эмитент планирует привлекать

средства на фондовом рынке в периоды наиболее низких процентных ставок и избыточной денежной ликвидности у участников рынка.

Эмитент предполагает осуществлять подробное изучение рыночной конъюнктуры с целью определения даты начала размещения облигаций и оптимальной ставки купона, соответствующей интересам Эмитента и ожиданиям рынка.

Описываются существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний завершённый отчетный период до даты окончания первого квартала 2017 года, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов):

Существенными событиями/факторами, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем высоких результатов, являются:

- изменение процентных ставок на финансовых рынках;
- изменение уровня волатильности на российском и/или международном финансовых рынках;
- ухудшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг;
- ухудшение его финансового положения.

Вероятность наступления таких событий/факторов оценивается Эмитентом как низкая.

Описываются существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

Основными факторами, которые могут улучшить результаты деятельности Эмитента, являются:

- улучшение общего инвестиционного климата в Российской Федерации;
- повышение кредитного рейтинга Российской Федерации;
- приток средств иностранных инвесторов на российский фондовый рынок;
- расширение базы инвесторов на российском фондовом рынке (страховые компании, пенсионные фонды, паевые инвестиционные фонды и пр.);

Эмитент рассматривает вышеуказанные факторы как значимые и оценивает вероятность их появления как высокую. В то же время, большинство данных факторов носит макроэкономический характер и не зависит от действий Эмитента. Эмитент полагает, что действие вышеуказанных факторов сохранится в среднесрочной и долгосрочной перспективе.

4.8. Конкуренты эмитента

По мнению органов управления Эмитента, конкуренты у Эмитента, в силу специфики его основной деятельности, отсутствуют.

Раздел 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

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

В соответствии с пунктом 9.1 Устава Эмитента органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единичный исполнительный орган – Генеральный директор Общества.

Согласно пункту 9.2 Устава Эмитента порядок образования, деятельности и компетенция органов управления Общества определяется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.

В соответствии с пунктом 10.1 Устава Общества высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Согласно пункту 10.3 Устава Эмитента к компетенции Общего собрания участников Общества относятся:

1. определение основных направлений деятельности Общества, принятие решения об участии и

- прекращении участия в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций;
2. изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;
 3. избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (далее – управляющему), утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
 4. избрание и досрочное прекращение полномочий членов Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества;
 5. утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;
 6. принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками Общества;
 7. утверждение (принятие) документов, регулирующих внутреннюю деятельность Общества (внутренних документов общества), за исключением документов, утверждение которых отнесено к компетенции Генерального директора;
 8. принятие решения о размещении Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг;
 9. назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг;
 10. принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;
 11. назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;
 12. утверждение денежной оценки вкладов в уставный капитал Общества, вносимых в неденежной форме;
 13. решение вопросов об одобрении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, в случаях, предусмотренных ст. 45 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»;
 14. решение вопросов об одобрении крупных сделок, в случаях, предусмотренных ст. 46 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью»;
 15. решение вопросов об одобрении сделок на сумму более 200000 (двухсот тысяч) рублей или эквивалента этой суммы в любой иностранной валюте по курсу Банка России на день принятия решения в отношении одной сделки или на общую сумму, не превышающую 2 000 000 (два миллиона) рублей в течение календарного года или эквивалента этой суммы в любой иностранной валюте по курсу Банка России на день принятия решения;
 16. принятие решения об участии, прекращении участия и изменении доли участия Общества в других коммерческих и некоммерческих организациях;
 17. принимает решение об использовании резервного фонда;
 18. согласование кандидатур сотрудников Общества при приеме, одобрение условий трудовых договоров с указанными лицами,
 19. утверждение организационной структуры Общества и согласование штатного расписания.
 20. создание филиалов и открытие представительств, а также закрытие указанных обособленных подразделений Общества;
 21. утверждение положений о филиалах и представительствах Общества;
 22. решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» и Уставом.

В соответствии с пунктом 11.1 Устава Эмитента руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Общества.

Согласно пункту 11.3 Устава Общества Генеральный директор Общества решает все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директор Общества:

1. без доверенности действует от имени Общества, представляет его интересы;
2. самостоятельно совершает сделки с учетом ограничений, установленных Уставом;
3. в пределах своей компетенции выдает доверенности на право представительства от имени Общества, в том числе доверенности с правом передоверия;
4. обеспечивает выполнение решений Общего собрания участников Общества, обязательств перед бюджетом и контрагентами по договорам;
5. принимает решение о созыве очередного и внеочередного Общих собраний участников Общества, а также по иным вопросам, связанным с подготовкой, созывом и проведением Общего собрания участников Общества;
6. обеспечивает подготовку и представляет Общему собранию участников Общества годовой отчет, годовой бухгалтерский баланс Общества, информирует Общее собрание участников о текущей финансовой и хозяйственной деятельности;
7. подписывает финансовые и иные документы Общества в пределах своей компетенции;
8. открывает в Газпромбанк (Открытое акционерное общество) и/или «Газпромбанк

(Свитцерленд) Лтд.» расчетные и другие счета, распоряжается имуществом и финансовыми средствами Общества в пределах своей компетенции с учетом ограничений, установленных Уставом;

9. заключает трудовые договоры с сотрудниками Общества, условия которых предварительно согласованы Общим собранием участников Общества, издает приказы о назначении на должность сотрудников Общества, об их переводе и увольнении, принимает меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;

10. утверждает штатное расписание Общества, должностные инструкции сотрудников Общества, положения о структурных подразделениях Общества;

11. утверждает внутренние документы Общества:

- учетную политику Общества;

- документы, регламентирующие трудовые отношения с работниками Общества, в том числе правила внутреннего трудового распорядка;

12. в пределах своей компетенции издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми сотрудниками Общества;

13. устанавливает перечень сведений, составляющих коммерческую тайну или являющихся конфиденциальной информацией Общества;

14. обеспечивает создание благоприятных и безопасных условий труда для сотрудников Общества;

15. обеспечивает соответствие сведений, содержащихся в списке участников Общества, сведениям, содержащимся в едином государственном реестре юридических лиц;

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

ФИО: *Антоников Михаил Игоревич*

Год рождения: *1978*

Образование:

Московский государственный институт международных отношений (университет) (МГИМО)

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		
2012	настоящее время	Банк ГПБ (АО)	Исполнительный директор
2014	настоящее время	ООО "ГПБ Аэрофинанс"	Генеральный директор; Лицо, осуществляющее функции главного бухгалтера

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

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 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

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

5.3. Сведения о размере вознаграждения 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:

Вознаграждения

Компенсации

Единица измерения: ***тыс. руб.***

Наименование органа управления	2017	2018, 3 мес.
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества)	149.5	30

Дополнительная информация:

Формирование совета директоров (наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа не предусмотрено Уставом Эмитента.

Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества) является физическим лицом, в связи с чем информация по вознаграждению органа управления Эмитента не указывается.

Дополнительная информация:

Формирование совета директоров (наблюдательного совета) и коллегиального исполнительного органа не предусмотрено Уставом Эмитента. Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор Общества) является физическим лицом, в связи с чем информация по вознаграждению органа управления Эмитента не указывается.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью

эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента.:

В соответствии с Уставом Эмитента контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией (Ревизором) Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества избирается Общим собранием участников Общества на срок до следующего очередного Общего собрания участников Общества.

Общим собранием участников может быть избран либо Ревизор (1 человек) либо Ревизионная комиссия в количественном составе – 3 (Три) человека.

Членом Ревизионной комиссии (Ревизором) Общества может быть как участник Общества, так и лицо, предложенное участником.

Член Ревизионной комиссии (Ревизор) Общества не может одновременно являться Генеральным директором Общества.

Порядок работы Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества определяется Уставом и внутренними документами Общества.

Ревизионная комиссия (Ревизор) Общества вправе:

- 1. проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся его деятельности;**
- 2. контролировать правильность ведения бухгалтерского учета;**
- 3. проводить проверки годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества до их утверждения Общим собранием участников Общества.**

По требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества Генеральный директор Общества, а также все сотрудники Общества обязаны давать ей необходимые пояснения в устной или письменной форме.

Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам его деятельности за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, решению Общего собрания участников Общества или по требованию участников Общества, владеющих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Расходы на проведение проверки, осуществляемой по требованию участников Общества, несут участники, которые потребовали ее проведения, если Общее собрание участников Общества не сочтет необходимым произвести соответствующие расходы за счет Общества.

В ходе выполнения возложенных на Ревизионную комиссию (Ревизора) Общества функций она может привлекать экспертов, в том числе из числа лиц, не занимающих какие-либо штатные должности в Обществе. Ответственность за действия привлеченных экспертов несет

Председатель Ревизионной комиссии (Ревизор) Общества.

Заключение по результатам проверки Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества представляется на рассмотрение Общему собранию участников Общества, а также Генеральному директору для принятия мер.

Общее собрание участников Общества не вправе утверждать годовые отчеты и бухгалтерские балансы Общества при отсутствии заключения Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества.

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях:

У Эмитента не создана служба внутреннего аудита (иной, отличный от ревизионной комиссии (ревизора), орган, осуществляющий внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента).

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

У Эмитента не создана служба внутреннего аудита (иной, отличный от ревизионной комиссии (ревизора), орган, осуществляющий внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Эмитента).

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля описана эмитентом в п.2.4. настоящего ежеквартального отчета

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающий правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Положение по использованию информации о деятельности Общества, о ценных бумагах Общества и сделках с ними, которая не является общедоступной и раскрытие которой может оказать существенное влияние на рыночную стоимость ценных бумаг Общества (утверждено 23.03.2017 г; Приказ Генерального директора Эмитента от 23.03.2017 №б/н).

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

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизор**

Сведения о ревизоре

ФИО: **Архипова Елена Владимировна**

Год рождения: **1958**

Образование:

Московский финансовый институт

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		
2012	настоящее время	Банк ГПБ (АО)	Главный специалист
2013	настоящее время	ООО "Профгарант"	Главный бухгалтер
2013	настоящее время	Благотворительный фонд "Социальная ответственность"	Главный бухгалтер

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

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 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 эмитента

Информация не указывается, в виду отсутствия в эмитенте, за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента, органов контроля за

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	1	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	149.5	30
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0	0

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

Раздел 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: 2

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

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

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

Сокращенное фирменное наименование: *ООО «Финпроект»*

Место нахождения

117036 Российская Федерация, г. Москва, Гримау 6

ИНН: *7727526624*

ОГРН: *1047796878535*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *99.9%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

1.1.

Полное фирменное наименование: *«Газпромбанк» (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк ГПБ (АО)*

Место нахождения

117420 Российская Федерация, г. Москва, Наметкина 16 корп. 1

ИНН: **7744001497**

ОГРН: **1027700167110**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, 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) эмитента):

участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) Эмитента.

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: **100**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Отсутствуют.

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Отсутствуют.

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

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

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 пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

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

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **16.03.2017**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Финпроект»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Финпроект»**
Место нахождения: **117036, г. Москва, ул. Гримау, 6**
ИНН: **7727526624**
ОГРН: **1047796878535**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **28.04.2017**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Финпроект»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Финпроект»**
Место нахождения: **117036, г. Москва, ул. Гримау, 6**
ИНН: **7727526624**
ОГРН: **1047796878535**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дата составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) эмитента: **10.04.2018**

Список акционеров (участников)

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Финпроект»**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Финпроект»**
Место нахождения: **117036, г. Москва, ул. Гримау, 6**
ИНН: **7727526624**
ОГРН: **1047796878535**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Дополнительная информация:
Отсутствует.

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

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

На 31.12.2017 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	1 062
в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность по векселям к получению	

в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	
в том числе просроченная	
Прочая дебиторская задолженность	229 489
в том числе просроченная	
Общий размер дебиторской задолженности	230 551
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	

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

Полное фирменное наименование: **Gazprombank (Switzerland) Ltd**

Сокращенное фирменное наименование: **Gazprombank (Switzerland) Ltd**

Место нахождения: **Цюрих 8008, Цолликерштрассе, 183**

Не является резидентом РФ

Сумма дебиторской задолженности: **229 368**

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Полное фирменное наименование:

Сокращенное фирменное наименование:

Место нахождения:

Сумма дебиторской задолженности:

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Нет**

Отсутствует.

На 31.03.2018 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	975
в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность по векселям к получению	
в том числе просроченная	
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	
в том числе просроченная	
Прочая дебиторская задолженность	7 243
в том числе просроченная	
Общий размер дебиторской задолженности	8 218

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

Полное фирменное наименование: **Gazprombank (Switzerland) Ltd**

Сокращенное фирменное наименование: **Gazprombank (Switzerland) Ltd**

Место нахождения: **Цюрих 8008, Цолликерштрассе, 183**

Не является резидентом РФ

Сумма дебиторской задолженности: **7 243**

Единица измерения: **тыс. руб.**

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

Отсутствует.

Дебитор является аффилированным лицом эмитента: **Да**

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **0%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

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

Аудиторское заключение

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2017 г.

Отчет о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2017 г.

Отчет об изменении капитала за Январь – Декабрь 2017 г.

Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2017 г.

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГПБ Аэрофинанс» за 2017 год.

7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс на 31.03.2018

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс» Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: 66.12.3 Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63	Форма по ОКУД	Коды
	Дата	0710001
	по ОКПО	31.03.2018
	ИНН	18723012
	по ОКВЭД	7727816370
	по ОКОПФ / ОКФС	66.12.3
	по ОКЕИ	12165 / 16
		384

Пояс нени я	АКТИВ	Код строк и	На 31.03.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180	2	2	7
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	2	2	7
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	8 218	230 551	66
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 094 507	9 100 030	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 777	1 331	10 679
	Прочие оборотные активы	1260			
	ИТОГО по разделу II	1200	9 110 502	9 331 912	10 745
	БАЛАНС (актив)	1600	9 110 504	9 331 914	10 752

Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.03.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	43	43	34
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 086	847	684
	ИТОГО по разделу III	1300	11 129	10 890	10 718
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	8 905 067	8 905 067	
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400	8 905 067	8 905 067	
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	194 260	415 949	
	Кредиторская задолженность	1520	40		
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	8	8	34
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	194 308	415 957	34
	БАЛАНС (пассив)	1700	9 110 504	9 331 914	10 752

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2018 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс» Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: 66.12.3 Организационно-правовая форма / форма собственности: общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63	Форма по ОКУД	Коды
	Дата	0710002
	по ОКПО	31.03.2018
	ИНН	18723012
	по ОКВЭД	7727816370
	по ОКОПФ / ОКФС	66.12.3
	по ОКЕИ	12165 / 16
		384

По- яс- не- ния	Наименование показателя	Код стро- ки	За 3 мес.2018 г.	За 3 мес.2017 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	217 296	
	Себестоимость продаж	2120	-216 848	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	448	
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-191	-1 675
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	257	-1 675
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		12 072
	Проценты к уплате	2330		-12 096
	Прочие доходы	2340	98	2 561
	Прочие расходы	2350	-56	-1 744
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	299	-882
	Текущий налог на прибыль	2410	-60	
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
	Изменение отложенных налоговых активов	2450		176
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	239	-706
	СПРАВОЧНО:			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	172	192
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность:

Эмитент не подпадает ни под одну категорию лиц указанных в ст. 2 Федерального закона от 27.07.2010 № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности».

Учредительными документами Эмитента, не предусмотрено представление и (или) публикация консолидированной финансовой отчетности.

Помимо этого, у Эмитента отсутствуют дочерние и зависимые общества.

В связи с изложенным, сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность Эмитентом не составляется.

Отсутствует.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Доходы и расходы организации

- *Считать выручку от реализации ценных бумаг доходом от обычной деятельности и отражать на счете 90-1 «Продажа. Выручка». Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считать расходами по обычной деятельности списывать при выбытии ценных бумаг на счет 90.2.1 «Расходы на продажу».*

- *Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам считать прочими доходами и отражать на счете 91-1 «Прочие доходы и расходы» в составе процентов к получению и начислять в тех периодах, к которым относятся данные начисления с учетом возникновения у организации права на получение дохода исходя из условий договора.*

- *К прочим доходам относятся доходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций.*

- *К прочим расходам относить:*

Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

Услуги депозитариев;

Покупную стоимость реализованных долей в уставных капиталах других организаций;

Иные расходы, в том числе начисленные до выбытия ценных бумаг проценты.

Доходы и расходы признаются в момент возникновения независимо от времени фактической выплаты или соответственно поступления денежных средств.

Учет финансовых вложений

- *К финансовым вложениям относить инвестиции предприятия в ценные бумаги государства или других предприятий, в уставные капиталы других организаций, облигации, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования, векселя полученные, а также займы, предоставленные другим организациям.*

- *Ценные бумаги учитывать на счете 58 «Финансовые вложения». Открытые в банках аккредитивы, депозиты учитывать на счете 55 «Специальные счета в банках».*

- *Финансовые вложения подразделять в зависимости от сроков предполагаемого использования на краткосрочные и долгосрочные.*

- *Вести аналитический учет по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).*

- *Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, за исключением идентифицируемых активов: депозитных вкладов, прав требования к третьим лицам, займов выданных и векселей полученных, единицей бухгалтерского учета для которых является каждое вложение считать однородную совокупность финансовых вложений.*

- *Финансовые вложения принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая является суммой фактических затрат согласно договора.*

- *В первоначальную стоимость облигаций включать сумму накопленного купонного дохода (НКД), уплаченного продавцу и отражать на отдельном субсчете.*

- *Фактическими затратами на приобретение финансовых вложений являются:*

1. *суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;*

2. *суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;*

3. *вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;*

4. иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

- В случае незначительности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение ценных бумаг, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги.
- Проценты по кредитам и займам, взятым на приобретение финансовых вложений, признаются прочими расходами.
- Для целей последующей оценки финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражать в бухгалтерском учете на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Под текущей рыночной стоимостью понимается средневзвешенная цена ценной бумаги, исчисленная Фондовой биржей ММВБ на последнюю дату отчетного периода. Указанную корректировку производить ежеквартально. Разницу между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений относить на финансовые результаты в составе прочих доходов (расходов) в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.
- Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
- По долговым ценным бумагам (векселям) не изменять первоначальную стоимость вложения на сумму начисленных процентов и учитывать причитающиеся по ним проценты (дисконт) в составе дебиторской задолженности на счете 76.5 в корреспонденции со счетом 91.1 равномерно в течение срока их обращения в соответствии с п.22 ПБУ 19/02.
- Причитающийся к получению по облигациям НКД относить в состав прочих доходов по счету 91.1 в корреспонденции со счетом 76.5.
- При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определять по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (метод ФИФО).
- При выбытии векселей, прав требования, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, их стоимость определять по первоначальной стоимости каждой единицы учета.
- При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определять исходя из последней оценки.
- По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, проводить проверку на наличие признаков (условий) устойчивого существенного снижения стоимости по состоянию на 31 декабря отчетного года.

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 отчетного 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:

Отсутствует.

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

Раздел 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 отчетного квартала, руб.: **10 000 000**

Размер долей участников общества

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Строй-Профит»**

Место нахождения

117342 Российская Федерация, г. Москва, Миклухо-Маклая 40

ИНН: **7728281208**

ОГРН: **1037728008229**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **0.1**

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

Место нахождения

117036 Российская Федерация, г. Москва, Гримау, 6

ИНН: **7727526624**

ОГРН: **1047796878535**

Доля участника в уставном капитале эмитента, %: **99.9**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

Величина уставного капитала Эмитента, приведенная в настоящем пункте, соответствует учредительным документам Эмитента.

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

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

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание участников**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с пунктом 10.11 Устава Эмитента уведомление о проведении Общего собрания участников Общества должно быть направлено каждому участнику Общества не позднее 30 (тридцати) дней до даты его проведения.

Уведомление о проведении Общего собрания участников Общества направляется почтовой связью или вручается под роспись.

Любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее чем за 15 (пятнадцать) дней до его проведения.

Генеральный директор Общества или лицо, созывающее Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за 10 (десять) дней до его проведения уведомить всех участников Общества о внесенных в повестку дня изменениях способом, указанным в пункте 10.11 Устава Эмитента.

Согласно статье 10.12 Устава Эмитента вместе с уведомлением о проведении Общего собрания участников Общества направляются информация и материалы, подлежащие предоставлению участникам при подготовке Общего собрания участников Общества, а в случае изменения повестки дня Общего собрания участников соответствующая информация и материалы

направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение 30 (тридцати) дней до даты проведения Общего собрания участников Общества должны быть предоставлены всем участникам Общества для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Согласно пункту 10.8 Устава Эмитента внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором Общества по его инициативе, а также по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Генеральный директор Общества обязан в течение 5 (пяти) дней с даты получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или об отказе в его проведении. В случае, если в течение установленного срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или принятия решения об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества оно должно быть проведено не позднее 45 (сорока пяти) дней со дня получения требования о его проведении.

Наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Общества, Генеральный директор Общества по собственной инициативе вправе включить в нее дополнительные вопросы.

Требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества направляются Генеральному директору Общества.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с пунктом 10.7 Устава Общества очередное Общее собрание участников Общества проводится один раз в год. Очередное Общее собрание участников Общества, на котором утверждаются годовые результаты деятельности Общества, должно проводиться не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года. Дату проведения Общего собрания участников Общества определяет Генеральный директор Общества.

Согласно пункту 10.8 Устава Эмитента внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором Общества по его инициативе, а также по требованию Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

Генеральный директор Общества обязан в течение 5 (пяти) дней с даты получения требования о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества рассмотреть данное требование и принять решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или об отказе в его проведении. В случае, если в течение установленного срока не принято решение о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества или принятия решения об отказе в его проведении, внеочередное Общее собрание участников Общества может быть созвано органами или лицами, требующими его проведения.

В случае принятия решения о проведении внеочередного Общего собрания участников Общества оно должно быть проведено не позднее 45 (сорока пяти) дней со дня получения требования о его проведении.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

В соответствии с пунктом 10.8 Устава Эмитента наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного Общего собрания участников Общества, Генеральный директор Общества по собственной инициативе вправе включить в нее дополнительные вопросы.

Согласно пункту 10.11 Устава Общества любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительных вопросов не позднее чем за 15 (пятнадцать) дней до его проведения.

Согласно пункту 10.8 Устава Эмитента внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором Общества по его инициативе, а также по требованию

Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от общего числа голосов участников Общества.

лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

Согласно пункту 10.12 Устава Эмитента вместе с уведомлением о проведении Общего собрания участников Общества направляются информация и материалы, подлежащие предоставлению участникам при подготовке Общего собрания участников Общества, а в случае изменения повестки дня Общего собрания участников соответствующая информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанная информация и материалы в течение 30 (тридцати) дней до даты проведения Общего собрания участников Общества должны быть предоставлены всем участникам Общества для ознакомления в помещении исполнительного органа Общества.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

В соответствии с пунктом 10.15 Устава Эмитента на Общем собрании участников Общества ведется протокол, копия которого не позднее чем в течение 10 (десяти) календарных дней после его составления должна быть направлена всем участникам Общества в порядке, предусмотренном для сообщения о проведении Общего собрания участников Общества.

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

Указанных организаций нет

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

В случае присвоения эмитенту и (или) ценным бумагам эмитента кредитного рейтинга (рейтингов) по каждому из известных эмитенту кредитных рейтингов за последний заверченный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала указываются

Объект присвоения рейтинга: **ценные бумаги эмитента**

Сведения о ценных бумагах

Вид ценной бумаги: **облигации**

Серия, иные идентификационные признаки ценной бумаги: **02**

Дата государственной регистрации выпуска: **16.12.2016**

Регистрационный номер: **4-02-36439-R**

Организация, присвоившая кредитный рейтинг

Полное фирменное наименование: **Акционерное общество "Рейтинговое Агентство "Эксперт РА"**

Сокращенное фирменное наименование: **АО "Эксперт РА"**

Место нахождения: **127015, Москва, Бумажный проезд, д.14, стр 1.**

Описание методики присвоения кредитного рейтинга или адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещена (опубликована) информация о методике присвоения кредитного рейтинга:

Методология присвоения рейтингов надежности облигационных займов
(http://raexpert.ru/ratings/debt_inst/method/).

Значение кредитного рейтинга на дату окончания отчетного квартала: **ruAAA**

История изменения значений кредитного рейтинга за последний заверченный финансовый год, предшествующий дате окончания отчетного квартала, а также за период с даты начала текущего года

до даты окончания отчетного квартала, с указанием значения кредитного рейтинга и даты присвоения (изменения) значения кредитного рейтинга

Дата присвоения	Значения кредитного рейтинга
19.06.2017	ruAAA
29.11.2017	ruAAA

Рейтинговое агентство RAEX (Эксперт РА) подтвердило рейтинг надежности долговых инструментов компании «ГПБ Аэрофинанс» - облигаций серии 02 (регистрационный номер 4-02-36439-R, ISIN: RU000A0JXM22) на уровне ruAAA.

Рейтинг надежности долговых инструментов впервые был присвоен объекту рейтинга 23.03.2017. Предыдущий релиз о рейтинговом действии в отношении объекта рейтинга был опубликован 19.06.2017. Рейтинговый комитет в отношении публикуемого рейтингового действия был проведен 21.11.2017. Пересмотр прогноза по рейтингу ожидается не позднее, чем через 12 месяцев. Рейтинг надежности долговых инструментов был инициирован объектом рейтинга (с рейтингуемым лицом заключен договор об осуществлении рейтинговых действий), объект рейтинга принимал участие в присвоении рейтинга. Агентство в течение последних 12 месяцев не оказывало рейтингуемому лицу (объекту рейтинга) дополнительные (отличные от присвоения и мониторинга (поддержания) присвоенного рейтинга) услуги. Рейтинг присвоен по российской национальной шкале и является долгосрочным. Присвоенный рейтинг и прогноз по нему отражают всю существенную информацию, включая информацию, полученную от третьих лиц и из публичных (общедоступных) источников, относящуюся к объекту рейтинга, которая находится в распоряжении Агентства, достоверность и качество которой, по мнению Агентства, являются надлежащими.

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

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *01*

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 20 000 000 (Двадцать миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 20 000 000 000 (Двадцать миллиардов) рублей, со сроком погашения 13.04.2028, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке.

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-01-36439-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *25.03.2014*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *Центральный банк Российской Федерации*

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Количество ценных бумаг выпуска: *20 000 000*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *20 000 000 000*

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: *13.04.2028*

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *признание выпуска ценных бумаг*

несостоявшимся

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *01*

облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 в количестве 20 000 000 (Двадцать миллионов) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая общей номинальной стоимостью 20 000 000 000 (Двадцать миллиардов) рублей, со сроком погашения 13.04.2028, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению Эмитента, размещаемые по открытой подписке.

Государственный регистрационный номер выпуска: *4-01-36439-R*

Дата государственной регистрации выпуска: *25.03.2014*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *Центральный банк Российской Федерации*

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Количество ценных бумаг выпуска: *20 000 000*

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска, руб.: *1 000*

Объем выпуска по номинальной стоимости: *20 000 000 000*

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: *13.04.2028*

Основание для погашения ценных бумаг выпуска: *признание выпуска ценных бумаг несостоявшимся*

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

Вид ценной бумаги: *облигации*

Форма ценной бумаги: *документарные на предъявителя*

Серия: *02*

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению ООО «ГПБ Аэрофинанс»

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: *Нет*

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: *4-02-36439-R*

Дата государственной регистрации: *16.12.2016*

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: *Центральный банк Российской Федерации*

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: *9 094 507*

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: *9 094 507 000*

Номинал, руб.: *1 000*

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: *Нет*

Состояние ценных бумаг выпуска: *находятся в обращении*

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: *Да*

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: *31.03.2017*

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: *27*

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: *15.03.2030*

Указывается точно: *Да*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911; <http://www.gpbaerofinans.ru>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ГПБ Аэрофинанс»**

Место нахождения

117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63

ИНН: **7727816370**

ОГРН: **1137746926900**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **залог**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **18 003 139 093**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **17 984 569 482**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям: e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911; <http://www.gpbaerofinans.ru>

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Исполнение обязательств по Облигациям обеспечивается залогом следующих денежных требований (имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств) (далее совместно также именуется «Закладываемые требования»):

1) Денежные требования ООО «ГПБ Аэрофинанс» (далее – «Эмитент») по отношению к Gazprombank (Switzerland) Ltd (далее – «ГПБ (Швейцария)») по Договору займа № 1478 от 22.03.2017 заключенному между Эмитентом, выступающим в качестве займодавца по Договору займа (далее - «Займодавец»), и ГПБ (Швейцария), выступающим в качестве заемщика по Договору займа (далее - «Заемщик»), а именно, требования по возврату Займодавцу суммы займа и уплаты за нее процентов согласно условиям Договора займа.

2) Денежные требования Эмитента, вытекающие из договора залогового счета, заключенного между Банком ГПБ (АО) и Эмитентом (далее – «Договор залогового счета»), на основании которого Эмитенту был открыт залоговый счет, указанный в п.12.2.2 Решения о выпуске ценных бумаг (далее также - «Залоговый счет»). При этом в залоге у владельцев Облигаций находятся права Эмитента в отношении всех денежных средств, находящихся на Залоговом счете в любой момент времени в течение срока действия Договора залогового счета до момента полного погашения Облигаций.

Денежные суммы, подлежащие выплате Эмитенту его должниками в счет исполнения обязательств по закладываемым требованиям, вытекающим из Договора займа, подлежат зачислению на Залоговый счет, открытый в Банке ГПБ (АО).

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **02**

Иные идентификационные признаки ценных бумаг: **неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым**

обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению ООО «ГПБ Аэрофинанс»

Выпуск ценных бумаг не подлежал государственной регистрации: **Нет**

Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг: **4-02-36439-R**

Дата государственной регистрации: **16.12.2016**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской Федерации**

Количество ценных бумаг выпуска, шт.: **9 094 507**

Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, руб.: **9 094 507 000**

Номинал, руб.: **1 000**

В соответствии с законодательством Российской Федерации наличие номинальной стоимости у данного вида ценных бумаг не предусмотрено: **Нет**

Состояние ценных бумаг выпуска: **находятся в обращении**

Государственная регистрация отчета об итогах выпуска не осуществлена: **Да**

Дата представления уведомления об итогах выпуска ценных бумаг: **31.03.2017**

Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска: **27**

Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска: **15.03.2030**

Указывается точно: **Да**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг: **e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911; http://www.gpbaerofinans.ru**

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

Ценные бумаги выпуска являются облигациями с обеспечением

Сведения по облигациям с обеспечением

Сведения о лице, предоставившем(предоставляющем) обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ГПБ Аэрофинанс»**

Место нахождения

117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63

ИНН: **7727816370**

ОГРН: **1137746926900**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **залог**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **18 003 139 093**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением: **17 984 569 482**

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям: **e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911; http://www.gpbaerofinans.ru**

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Исполнение обязательств по Облигациям обеспечивается залогом следующих денежных требований (имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств) (далее совместно также именуется «Закладываемые требования»):

1) Денежные требования ООО «ГПБ Аэрофинанс» (далее – «Эмитент») по отношению к Gazprombank (Switzerland) Ltd (далее – «ГПБ (Швейцария)») по Договору займа № 1478 от 22.03.2017 заключенному между Эмитентом, выступающим в качестве займодавца по Договору займа (далее - «Займодавец»), и ГПБ (Швейцария), выступающим в качестве заемщика по

Договору займа (далее - «Заемщик»), а именно, требования по возврату Займодавцу суммы займа и уплаты за нее процентов согласно условиям Договора займа.

2) Денежные требования Эмитента, вытекающие из договора залогового счета, заключенного между Банком ГПБ (АО) и Эмитентом (далее – «Договор залогового счета»), на основании которого Эмитенту был открыт залоговый счет, указанный в п.12.2.2 Решения о выпуске ценных бумаг (далее также - «Залоговый счет»). При этом в залоге у владельцев Облигаций находятся права Эмитента в отношении всех денежных средств, находящихся на Залоговом счете в любой момент времени в течение срока действия Договора залогового счета до момента полного погашения Облигаций.

Денежные суммы, подлежащие выплате Эмитенту его должниками в счет исполнения обязательств по закладываемым требованиям, вытекающим из Договора займа, подлежат зачислению на Залоговый счет, открытый в Банке ГПБ (АО).

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Государственный регистрационный номер выпуска (идентификационный номер выпуска)	Дата государственной регистрации (дата присвоения идентификационного номера)
4-02-36439-R	16.12.2016

Лицо, предоставившее банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением обязано раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета, сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности: **Нет**

Лицо, предоставившее банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, добровольно принимает на себя обязательство раскрывать информацию в форме ежеквартального отчета, сообщений о существенных фактах, консолидированной финансовой отчетности: **Нет**

По лицу, предоставившему банковскую гарантию либо поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, в приложении к ежеквартальному отчету дополнительно раскрываются сведения в объеме, предусмотренном разделами I – VIII настоящего приложения: **Нет**

Сведения о лице, предоставившем обеспечение

Полное фирменное наименование лица: **Общество с ограниченной ответственностью «ГПБ Аэрофинанс»**

Место нахождения

117418 Российская Федерация, г. Москва, Новочеремушкинская 63

ИНН: **7727816370**

ОГРН: **1137746926900**

Вид предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **залог**

Размер (сумма) предоставленного (предоставляемого) обеспечения: **18003139 RUR x 1000**

Обязательства из облигаций, исполнение которых обеспечивается предоставленным (предоставляемым) обеспечением:

Обязательства Эмитента по погашению номинальной стоимости Облигаций и выплате купонного дохода по Облигациям

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем (предоставляющем) обеспечение по облигациям: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=33911**

Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Исполнение обязательств по Облигациям обеспечивается залогом следующих денежных

требований (имущественных прав требовать исполнения от должников уплаты денежных средств, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств) (далее совместно также именуются «Закладываемые требования»):

1) Денежные требования ООО «ГПБ Аэрофинанс» (далее – «Эмитент») по отношению к Gazprombank (Switzerland) Ltd (далее – «ГПБ (Швейцария)») по Договору займа № 1478 от 22.03.2017 заключенному между Эмитентом, выступающим в качестве залогодавца по Договору займа (далее - «Займодавец»), и ГПБ (Швейцария), выступающим в качестве заемщика по Договору займа (далее - «Заемщик»), а именно, требования по возврату Займодавцу суммы займа и уплаты за нее процентов согласно условиям Договора займа.

2) Денежные требования Эмитента, вытекающие из договора залогового счета, заключенного между Банком ГПБ (АО) и Эмитентом (далее – «Договор залогового счета»), на основании которого Эмитенту был открыт залоговый счет, указанный в п.12.2.2 Решения о выпуске ценных бумаг (далее также - «Залоговый счет»). При этом в залоге у владельцев Облигаций находятся права Эмитента в отношении всех денежных средств, находящихся на Залоговом счете в любой момент времени в течение срока действия Договора залогового счета до момента полного погашения Облигаций.

Денежные суммы, подлежащие выплате Эмитенту его должниками в счет исполнения обязательств по закладываемым требованиям, вытекающим из Договора займа, подлежат зачислению на Залоговый счет, открытый в Банке ГПБ (АО).

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

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

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с залоговым обеспечением денежными требованиями

8.4.2.1. Сведения о лице, осуществляющем учет находящихся в залоге денежных требований и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет

Лицом, осуществляющим учет денежных требований, составляющих залоговое обеспечение по ценным бумагам и денежных сумм, зачисляемых на залоговый счет, является банк, в котором Эмитенту Облигаций открыт залоговый счет - Банк ГПБ (АО).

Полное фирменное наименование кредитной организации: «Газпромбанк» (Акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: Банк ГПБ (АО)

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1

ИНН: 7744001497

ОГРН: 1027700167110

Номер лицензии на осуществление банковских операций: № 354

Дата выдачи лицензии на осуществление банковских операций: 29.12.2014

Срок действия лицензии на осуществление банковских операций: без ограничения срока действия

8.4.2.2. Сведения о страховании риска убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и (или) риска ответственности за неисполнение обязательств по облигациям с залоговым обеспечением денежными требованиями

Риск убытков, связанных с неисполнением обязательств по находящимся в залоге денежным требованиям, и риск ответственности за неисполнение обязательств по Облигациям не страхуются.

8.4.2.3. Сведения об организациях, обслуживающих находящиеся в залоге денежные требования

Полное фирменное наименование кредитной организации: «Газпромбанк» (Акционерное общество)

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: Банк ГПБ (АО)

Место нахождения: 117420, г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корпус 1
ИНН: 7744001497
ОГРН: 1027700167110

Банк ГПБ (АО) на основании заключенного с Эмитентом Договора залогового счета зачисляет на Залоговый счет денежные средства по следующим операциям:

- 1) поступление денежных сумм, причитающихся Эмитенту от его должников (третьих лиц, исполняющих обязательства за должников) в счет исполнения обязательств, денежные требования по которым являются предметом залога по Облигациям;
- 2) поступление денежных сумм, полученных Эмитентом при обращении взыскания на имущество, являющееся предметом залога по обязательствам, денежные требования по которым являются предметом залога по Облигациям;
- 3) поступление денежных сумм, полученных Эмитентом от лиц, предоставивших обеспечение должнику по обязательствам, денежные требования по которым являются предметом залога по Облигациям;
- 4) поступление иных денежных сумм в соответствии с поручением Эмитента и/или третьих лиц.

Банк ГПБ (АО) исполняет расчетные документы на списание денежных средств с Залогового счета по следующим операциям:

- 1) исполнение обязательств Клиента перед владельцами Облигаций;
- 2) осуществление следующих выплат в следующем предельном размере:
 - перечисления (возврата) денежных средств, ошибочно зачисленных на счет Эмитента в размере такой ошибочно зачисленной на счет Эмитента суммы;
 - выплата вознаграждения представителю владельцев Облигаций в размере не более 500,000.00 (Пятьсот тысяч) рублей в год.

Иные операции по Залоговому счету не допускаются до полного исполнения Эмитентом всех обязательств по Облигациям.

Ограничения в отношении твердой денежной суммы на Залоговом счете не установлены.

Предметом залога, установленного в пользу владельцев Облигаций, не являются права Эмитента в отношении какой-либо твердой денежной суммы (т.е. до момента полного погашения Облигаций в залоге у их владельцев находятся права Эмитента в отношении всех денежных средств, находящихся на Залоговом счете в любой момент времени в течение срока действия Договора залогового счета до момента полного погашения Облигаций).

8.4.2.4. Информация о составе, структуре и стоимости (размере) залогового обеспечения облигаций, в состав которого входят денежные требования

1) Государственный регистрационный номер выпуска: 4-02-36439-R от 16.12.2016.

2) Общая стоимость (размер) залогового обеспечения по облигациям на дату начала размещения 27.03.2017: 18 002 989 595 рублей.

Размер (сумма) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением и обязательств по заключенным эмитентом договорам с данным залоговым обеспечением: 17 984 569 482 рублей.

Соотношение общей стоимости (размера) залогового обеспечения и размера (суммы) обязательств по облигациям с данным залоговым обеспечением и обязательств по заключенным эмитентом договорам с данным залоговым обеспечением: 100,1%.

3) Сведения о стоимости (размере) и составе залогового обеспечения:

Суммарный размер остатков сумм основного долга по находящимся в залоге денежным требованиям: Облигации обеспечены залогом следующих денежных требований:

а) денежные требования по Договору займа - общая стоимость таких требований, составляет 9 094 507 000 рублей.

б) Денежные требования Эмитента, вытекающие из Договора залогового счета – общая сумма денежных средств на Залоговом счете на дату окончания отчетного квартала составляет 1 918 567 рублей.

Суммарный размер подлежащих выплате процентов по находящимся в залоге денежным требованиям за весь срок действия соответствующих обязательств (договоров): 8 905 936 133 рублей.

Средневзвешенный по остатку основного долга размер текущих процентных ставок по находящимся в залоге денежным требованиям: не применимо.

Средневзвешенный по остатку основного долга срок, прошедший с даты возникновения находящихся в залоге денежных требований: не применимо.

Средневзвешенный по остатку основного долга срок, оставшийся до даты исполнения находящихся в залоге денежных требований: не применимо.

4) Структура залогового обеспечения по видам имущества, составляющего залоговое обеспечение:
а) денежные требования по Договору займа - общая стоимость таких требований, составляет 18 002 989 595 рублей (включая суммарный размер остатков сумм основного долга: 9 094 507 000 рублей, суммарный размер подлежащих выплате процентов за весь срок действия Договора займа: 8 905 936 133 рублей) - 99,999% от общей стоимости залогового обеспечения.
б) Денежные требования Эмитента, вытекающие из Договора залогового счета – общая сумма денежных средств на Залоговом счете на дату окончания отчетного квартала составляет: 1 918 567 руб.- 0,011% от общей стоимости залогового обеспечения.
5) Информация о наличии просрочек платежей по находящимся в залоге денежным требованиям: просрочки отсутствуют.

8.4.2.5. Информация о формах, способах принятия и объеме рисков, принятых первоначальными и (или) последующими кредиторами по обязательствам, денежные требования по которым составляют залоговое обеспечение

Не применимо.

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

В связи с отсутствием в обращении именных ценных бумаг эмитента, ведение реестра не осуществляется

В обращении находятся документарные ценные бумаги эмитента с обязательным централизованным хранением

Депозитарии

Полное фирменное наименование: **Небанковская кредитная организация акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»**

Сокращенное фирменное наименование: **НКО АО НРД**

Место нахождения: **105066, г. Москва, ул. Спартаковская, дом 12**

ИНН: **7702165310**

ОГРН: **1027739132563**

Данные о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности

Номер: **045-12042-000100**

Дата выдачи: **19.02.2009**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

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

Эмитент не является акционерным обществом.

- *Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» № 173-ФЗ от 10 декабря 2003 г. с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации, часть 1, № 146-ФЗ от 31 июля 1998 г. с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Налоговый кодекс Российской Федерации, часть 2, № 117-ФЗ от 05 августа 2000 г., с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» № 39-ФЗ от 22 апреля 1996 г. с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» № 86-ФЗ от 10 июля 2002 г. с последующими изменениями и дополнениями;*

- *Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07 августа 2001 г. № 115-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 9 июля 1999 г. № 160-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных иностранных вложений» от 25 февраля 1999 г. № 39-ФЗ с последующими изменениями и дополнениями;*
- *Федеральный закон от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»;*
- *Гражданский кодекс Российской Федерации (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ;*
- *Гражданский кодекс Российской Федерации (часть третья) от 26.11.2001 № 146-ФЗ;*
- *Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях (КоАП РФ) от 30.12.2001 № 195-ФЗ;*
- *международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения;*
- *иные нормативные правовые акты Российской Федерации.*

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

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Указывается информация по каждому выпуску облигаций, по которым за пять последних завершенных отчетных лет, а если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет – за каждый завершенный отчетный год, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала, выплачивался доход.

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **02**

неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению ООО «ГПБ Аэрофинанс»

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36439-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **16.12.2016**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской Федерации**

Уведомление об итогах выпуска

Дата представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска: **31.03.2017**

Количество облигаций выпуска, шт.: **9 094 507**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **9 094 507 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): Процент (купон) за 1-й купонный период с 27 марта 2017 года по 31 марта 2017 года.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска: 1,06 рублей.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 9 640 177,42 рублей.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 31.03.2017

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 9 640 177,42 рублей.

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100%

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **именные бездокументарные**

Серия: **02**

неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению ООО «ГПБ Аэрофинанс»

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36439-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **16.12.2016**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской Федерации**

Уведомление об итогах выпуска

Дата представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска: **31.03.2017**

Количество облигаций выпуска, шт.: **9 094 507**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **9 094 507 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): Процент (купон) за 2-й купонный период с 31 марта 2017 года по 29 сентября 2017 года.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска: 48,22 рублей.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в совокупности по всем облигациям выпуска: 438 537 127,54 рублей.

Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 29.09.2017

Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства.

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 448 177 304,96 рублей.

Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежавших выплате доходов по облигациям выпуска, %: 100%

Вид ценной бумаги: **облигации**

Форма ценной бумаги: **документарные на предъявителя**

Серия: **02**

неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 02, с залоговым обеспечением денежными требованиями, с возможностью досрочного погашения по требованию владельцев облигаций и по усмотрению ООО «ГПБ Аэрофинанс»

Государственный регистрационный номер выпуска: **4-02-36439-R**

Дата государственной регистрации выпуска: **16.12.2016**

Орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска: **Центральный банк Российской Федерации**

Уведомление об итогах выпуска

Дата представления в регистрирующий орган уведомления об итогах выпуска: **31.03.2017**

Количество облигаций выпуска, шт.: **9 094 507**

Номинальная стоимость каждой облигации выпуска, руб.: **1 000**

Объем выпуска по номинальной стоимости: **9 094 507 000**

Основные сведения о доходах по облигациям выпуска:

Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное): Процент (купон) за 3-й купонный период с 29 сентября 2017 года по 30 марта 2018 года.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в расчете на одну облигацию выпуска: 48,22 рублей.

Размер доходов, подлежавших выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении в

*совокупности по всем облигациям выпуска: 438 537 127,54 рублей.
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска: 30.03.2018
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска: денежные средства.
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска: 886 714 432,5 рублей.
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате
доходов по облигациям выпуска, %: 100%*

8.8. Иные сведения

Отсутствуют.

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 к ежеквартальному отчету ООО «ГПБ Аэрофинанс». Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.



ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА

АУДИТОРСКО-КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

Общество с ограниченной ответственностью "Интерэкспертиза"

117105, Москва, Новоданиловская наб., д. 4А

Тел./факс: +7 (495) 777-12-70, 777-12-71, 544-48-92

inform@interexpertiza.ru www.interexpertiza.ru

Член Международной ассоциации независимых аудиторских и консультационных компаний ACN International

Аудиторское заключение

Участникам ООО «ГПБ Аэрофинанс» и иным лицам

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГПБ Аэрофинанс» (ОГРН 1137746926900, 117418, г. Москва, ул. Новочеремушкинская, д. 63), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год и приложений к ним, а именно: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в текстовой и табличной форме).

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «ГПБ Аэрофинанс» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также финансовые результаты и движение денежных средств ООО «ГПБ Аэрофинанс» за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего аудиторского заключения. Мы независимы по отношению к ООО «ГПБ Аэрофинанс» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения по этим вопросам.

27 марта 2017 года аудируемым лицом было завершено размещение неконвертируемых облигаций на предъявителя в количестве 9094 507 штук номинальной стоимостью 1 000 руб. Подтверждение достаточности залогового обеспечения выпущенных и размещенных долговых ценных бумаг являлось значимым для нашего аудита, так как имеется риск обесценения указанного обеспечения на 31.12.2017 и, как следствие, риск превышения величины выпущенных обязательств над возмещаемой стоимостью их обеспечения, существенного ухудшения качества обеспечения, что, в свою очередь, способно привести к наступлению обстоятельств, обуславливающих право держателей облигаций требовать их досрочного погашения. Согласно



условиям размещенного облигационного займа залоговым обеспечением выступают денежные требования Общества к Gazprombank Ltd, Switzerland по договору выданного займа.

В связи с указанными обстоятельствами нами были расширен перечень аудиторских процедур, что позволило получить достаточные и надлежащие доказательства достаточности обеспечения обязательств Общества. Наши аудиторские процедуры включали: тестирование событий после отчетной даты; тестирование обоснованности отсутствия резерва под обесценение обеспечения обязательств в виде финансовых вложений, принимая во внимание, в том числе и доступную из внешних источников информацию. Мы также сфокусировали наши аудиторские процедуры на адекватности раскрытий данной информации аудируемым лицом в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Кроме того, в качестве ключевых вопросов аудита мы рассмотрели полноту и достоверность раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об операциях со связанной стороной, выступающей в качестве заемщика по вышеуказанному договору займа (Gazprombank Ltd, Switzerland).

Наши аудиторские процедуры в отношении приведенного выше вопроса включали: определение периметра связанных сторон, масштабов операций Общества со связанными сторонами, в том числе и на основании доступной из внешних источников информации; проверку экономической обоснованности операций со связанными сторонами и оценку риска того, что данные операции могли быть совершены в целях недобросовестного составления финансовой отчетности или сокрытия присвоения активов; анализ адекватности раскрытий информации о связанных сторонах и операциях с ними в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Ответственность руководства за бухгалтерскую (финансовую) отчетность и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица ООО «ГПБ Аэрофинанс» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ООО «ГПБ Аэрофинанс» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ООО «ГПБ Аэрофинанс», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГПБ Аэрофинанс».

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение.



Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход 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 ООО «ГПБ Аэрофинанс»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ООО «ГПБ Аэрофинанс» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ООО «ГПБ Аэрофинанс» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.



Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудитор-консультант департамента аудиторских услуг

в соответствии с приказом № 14/1 от 06.03.2017;

по доверенности № 18-001/11 от 09.01.2018

(квалификационный аттестат № 03-000298

решение СРО НП «МоАП» от 01.08.2012, протокол № 177;

ОРНЗ 20003037726)



А.Н. Фасахов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА»,

(ОГРН 1027739385332, 117105, г. Москва, Новоданиловская наб., д. 4А,

член саморегулируемой организации аудиторов

«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 10203000366)

30 марта 2018 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГПБ АЭРОФИНАНС" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Деятельность эмиссионная по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 117418, Москва г, Новочеремушкинская ул, дом № 63

Коды		
0710001		
31	12	2017
18723012		
7727816370		
66.12.3		
12300		16
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	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2	7	4
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2	7	4
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	230 551	66	93
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 062	18	40
	Расчеты по налогам и сборам	12302	10	48	31
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	229 479	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	9 100 030	-	9 400
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	9 094 507	-	-
	Депозитные счета	12402	5 523	-	9 400
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 331	10 679	1 076
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	1
	Расчетные счета	12502	1 331	10 679	1 075
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	9 331 912	10 745	10 569
	БАЛАНС	1600	9 331 914	10 752	10 573

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	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	43	34	14
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	847	684	512
	Итого по разделу III	1300	10 890	10 718	10 526
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	8 905 067	-	-
	в том числе: Долгосрочные кредиты	14101	8 905 067	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 905 067	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	415 948	-	-
	в том числе: Краткосрочные кредиты	15101	189 439	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	226 509	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	-	25
	в том числе: Расчеты по налогам и сборам	15201	-	-	25
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	8	34	22
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	415 956	34	47
	БАЛАНС	1700	9 331 914	10 752	10 573

Руководитель



Антоников Михаил Игоревич

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 января 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГПБ АЭРОФИНАНС"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

Деятельность эмиссионная

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

по ОКОПФ / ОКФС

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

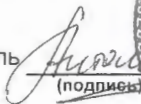
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
18723012		
7727816370		
66.12.3		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	676 033	-
	Себестоимость продаж	2120	(674 687)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 346	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 003)	(599)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 657)	(599)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 900	906
	в том числе:			
	комиссия за использование займа		2 546	-
	% по депозитам		354	-
	Прочие расходы	2350	(28)	(58)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банка		(28)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	215	249
	Текущий налог на прибыль	2410	(38)	(59)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(7)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5)	2
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	172	192

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	172	192
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)



Антоников Михаил
Игоревич

(расшифровка подписи)

12 января 2018 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710003		
ИНАНС" _____ по ОКПО	31	12	2017
ИНН _____ по	18723012		
ОКВЭД _____ по	7727816370		
по ОКФС / ОКФС	66.12.3		
по ОКЕИ	12300	16	
	384		

Единица измерения: в тыс. рублей

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	10 000	-	-	14	512	10 526
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	192	192
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	192	192
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	20	(20)	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	10 000	-	-	34	684	10 718
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	172	172
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	172	172
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	-	-	-	-	-	-
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	9	(9)	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10 000	-	-	43	847	10 890

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГПБ АЭРОФИНАНС"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность эмиссионная**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

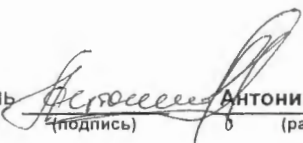
Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
18723012		
7727816370		
66.12.3		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	449 455	-
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	-	-
проценты по выданным займам	4114	449 455	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(452 143)	(724)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 700)	(178)
в связи с оплатой труда работников	4122	(130)	(105)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(101)
выплата купона по облигациям	4125	(448 177)	-
прочие платежи	4129	(136)	(340)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 688)	(724)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	10 327
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	927
депозит	4215	-	9 400
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 100 030)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(9 094 507)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
депозит	4225	(5 523)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 100 030)	10 327

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9 093 370	-
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	9 093 370	-
	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	9 093 370	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(9 348)	9 603
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	10 679	1 076
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 331	10 679
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Антоников Михаил Игоревич

(расшифровка подписи)



12 января 2018 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ГПБ Аэрофинанс»

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГПБ Аэрофинанс» за 2017 год.

ООО «ГПБ Аэрофинанс» (далее Общество) зарегистрировано 09 октября 2013 г. Основной вид деятельности Общества согласно учредительным документам – эмиссионная деятельность. На конец отчетного периода учредителями Общества являются ООО «Строй-Профит» (0,1%) и ООО «Финпроект» (99,9%), которое в свою очередь принадлежит к группе связанных лиц АО «Газпромбанк». Уставный капитал – 10 000 тыс. руб.

Место нахождения Общества: г. Москва, улица Новочеремушкинская, дом 63. Среднесписочная численность составляет 1 (Один) человек, который является Генеральным директором Общества.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор, действующий на основании Устава общества, срок полномочий устанавливается общим собранием Участников общества.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на генерального директора.

Характеристика деятельности Общества

Общество в 2017 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений.

Протоколом № 1 БОСУ Общества от 17 ноября 2016 года принято решение о размещении облигаций Общества (серии 02) неконвертируемых процентных документарных на предъявителя с обязательным централизованным хранением, с залоговым обеспечением денежными требованиями, в количестве 9 200 тыс. штук номинальной стоимостью 1 тыс. руб. каждая, общей стоимостью 9 200 000 тыс. руб. со сроком погашения 15.02.2030. Способ размещения: открытая подписка. На дату составления годовой бухгалтерской отчетности облигации размещены. По итогам выпуска сумма размещенных облигаций составила 9 094 507 тыс. руб. За отчетный период было начислено 674 686,5 тыс. руб. НКД и выплачено 448 177,3 тыс. руб. 1-го и 2-го купона.

В залоге у владельцев облигаций Общества находятся права Общества в отношении всех денежных средств, находящихся на залоговом счете в любой момент времени в течение срока действия договора залогового счета, заключенного Обществом с «Газпромбанк» (Акционерное общество), до момента полного погашения облигаций Обществом (залог прав требования Общества в пользу залогодержателей – владельцев облигаций Общества). Общая номинальная стоимость залогового обеспечения составляет не более 9 200 000 тыс. руб. Остаток средств на залоговом счете на 31.12.17 составляет 1 034 тыс. руб.

В марте 2017 года по Договору займа от 1478 от 22.03.2017 с Газпромбанк Швейцария (является связанной стороной Общества в связи с принадлежностью к группе лиц АО «Газпромбанк») были выданы средства на сумму 9 094 507 тыс. руб. В течение отчетного периода было начислено 676 033 тыс. руб. и получено 446 664 тыс. руб. процентов. Остаток начисленных процентов на конец отчетного периода составил 229 368 тыс. руб.

В обеспечение исполнения обязательств Заемщиком Обществом получено поручительство Swiss Export Risk Insurance («SERV», Швейцария) на максимальную сумму 9 761 122 тыс. руб. по соглашению от 22.03.17 (гарантии рефинансирования). В случае осуществления Swiss Export Risk Insurance («SERV») выплат по гарантии рефинансирования Общество обязуется передать в пользу Swiss Export Risk Insurance («SERV») доли в уставном капитале Заемщика, которые Общество получит в том случае, если права требования Общества по Договору займа будут конвертированы в указанные доли в результате принятия или одобрения Федеральной администрацией по контролю за финансовыми рынками («FINMA», Швейцария) мер реструктуризации в отношении Заемщика.

Заемщик обязуется осуществить погашение задолженности по основному долгу в каждую из дат, указанных в таблице:

Дата погашения	Сумма погашения задолженности
26.09.2018	2,083 % от суммы займа
27.03.2019	2,083 % от суммы займа
25.09.2019	2,083 % от суммы займа
25.03.2020	2,083 % от суммы займа
23.09.2020	2,083 % от суммы займа
24.03.2021	2,083 % от суммы займа
22.09.2021	2,083 % от суммы займа
23.03.2022	2,083 % от суммы займа
21.09.2022	2,083 % от суммы займа
22.03.2023	2,083 % от суммы займа
20.09.2023	2,083 % от суммы займа
20.03.2024	2,083 % от суммы займа
19.09.2024	2,083 % от суммы займа
19.03.2025	2,083 % от суммы займа
17.09.2025	2,083 % от суммы займа
18.03.2026	2,083 % от суммы займа
16.09.2026	2,083 % от суммы займа
17.03.2027	2,083 % от суммы займа
15.09.2027	2,083 % от суммы займа
15.03.2028	2,083 % от суммы займа
13.09.2028	2,083 % от суммы займа
14.03.2029	2,083 % от суммы займа
12.09.2029	2,083 % от суммы займа
13.03.2030	2,083 % от суммы займа
13.03.2030	2,083 % от суммы займа

Соответственно на 31.12.2017 сумма основного долга предоставленного займа в размере 189 438 тыс. руб. является краткосрочной, а заем в сумме 8 905 068 тыс. руб. - является долгосрочным.

На начало 2016 года остаток по депозиту составлял 9 400 руб. На начало 2016 года сумма дебиторской задолженности по начисленным процентам составляет 21 тыс. руб. по сделке депозитного вклада от 23.12.2015 на сумму 9 400 тыс. руб. В течение 2016 был возвращен депозит по сделке от 23.12.2015, размещен и возвращен депозит от 21.06.2016. На начало отчетного периода у Общества отсутствуют средства на депозите. Сумма начисленных за 2016 год процентов по депозиту получена Обществом полностью.

В течение отчетного периода было размещено средств на сумму 23 186 тыс. руб. возвращено на сумму 17 663 тыс. руб. Остаток средств на депозите на конец отчетного

периода составляет 5 523 тыс. руб. В течение отчетного периода начислено к получению процентов по депозиту в размере 353 тыс. руб. и получено в размере 243 тыс. руб. Остаток средств к получению по депозиту на конец отчетного периода составляет 110 тыс. руб.

Операции по размещению средств на депозите представлены в таблице

Депозит	Размещено	Возвращено
Подтверждение № 11 от 12.01.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	9 400,00	
Подтверждение № 12 от 24.03.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	2 823,00	
Расчетный в БАНК ГПБ (АО) Возврат депозита		9 400,00
Подтверждение № 13 от 24.03.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	2 700,00	
Подтверждение № 14 от 24.03.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	2 440,00	
Подтверждение № 15 от 24.03.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	30,00	
Подтверждение № 16 от 24.03.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	270,00	
Расчетный в БАНК ГПБ (АО) Возврат депозита		30,00
Расчетный в БАНК ГПБ (АО) Возврат депозита		270,00
Расчетный в БАНК ГПБ (АО) Возврат депозита		2 440,00
Расчетный в БАНК ГПБ (АО) Возврат депозита		2 700,00
Расчетный в БАНК ГПБ (АО) Возврат депозита		2 823,00
ГПБ (ОАО) (Депозитный) Перечисление депозита Подтверждение № 17 от 26.09.2017 к Ген.согл. Д1-26265/2013 от 03.12.13	2 700,00	

Подтверждение № 18 от 26.09.2017 к Ген.согл. Д1- 26265/2013 от 03.12.13	2 823,00	
Обороты за период	23 186,00	17 663,00

Отдельные положения учетной политики Общества.

В 2017 году организация применяла общую систему налогообложения

Согласно положениям учетной политики на 2017 г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации ценных бумаг. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

Для целей последующей оценки финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражать в бухгалтерском учете на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Результат от переоценки относить на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы (в том числе начисленные до выбытия в составе прочих доходов проценты по ценным бумагам). Общество не планирует менять в учетной политике определенную методологию учета.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

2016 год

Основные расходы:

- управленческие расходы составили в сумме 599 тыс. руб. в том числе:
- заработная плата и страховые взносы – 156 тыс. руб.;
- нотариальные расходы – 1 тыс. руб.;
- услуги по обмену документами в системе ЭДО – 11 тыс. руб.;
- аренда помещения – 144 тыс. руб.;
- обязательный аудит – 40 тыс. руб.;
- резерв на отпускные – 12 тыс. руб.;
- госпошлина – 235 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению:

- по депозитам – 906 тыс. руб.

Прочие расходы:

- НДС, не уменьшающий прибыль – 35 тыс. руб.;
- Комиссия за открытие счетов и РКО Банка – 23 тыс. руб.;

По итогам деятельности Общества за 2016 год получена прибыль в сумме 249 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Условный расход по налогу на прибыль на сумму прибыли по бухгалтерскому учету - 57 тыс. руб.;
- Сформировано ПНО на сумму НДС, не уменьшающего прибыль, - 7 тыс. руб.
- Сформирован ОНА на сумму резерва на отпуск – 2 тыс. руб.

Налог на прибыль Общества за 2016 года – 59 тыс. руб.

В результате чистая прибыль Общества за 2016 год – 192 тыс. руб.

Часть чистой прибыли 2015 года в размере 20 тыс. руб. была направлена в резервный фонд. Прибыль 2015 года в размере 209 тыс. руб. оставлена в распоряжении Общества.

Нераспределенная прибыль Общества по итогам 2016 года – 684 тыс. руб.

2017 год

Выручка:

- проценты по займу – 676 033 тыс. руб.

Себестоимость:

- НКД – 674 687 тыс. руб.;

Управленческие расходы:

- управленческие расходы составили в сумме 4 003 тыс. руб. в том числе:
 - заработная плата и страховые взносы – 156 тыс. руб.;
 - информационно-технические услуги – 22 тыс. руб.;
 - услуги по обмену документами в системе ЭДО – 14 тыс. руб.;
 - аренда помещения – 207 тыс. руб.;
 - обязательный аудит – 41 тыс. руб.;
 - резерв на отпускные – 12 тыс. руб.;
 - услуги биржи – 1 736 тыс. руб.;
 - услуги депозитария по хранению облигаций – 1 520 тыс. руб.;
 - услуги по регистрации сайта – 90 тыс. руб.;
 - услуги агента по размещению облигаций – 10 тыс. руб.;
 - вознаграждение представителя владельца – 195 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению:

- по депозитам – 354 тыс. руб.
- комиссия за использование займа – 2 546 тыс. руб.

Прочие расходы:

- Комиссия за открытие счетов и РКО Банка – 28 тыс. руб.;

По итогам деятельности Общества за 2017 год получена прибыль в сумме 215 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Условный расход по налогу на прибыль на сумму прибыли по бухгалтерскому учету - 43 тыс. руб.;
- Сформирован ОНА на сумму резерва на отпуск – 5 тыс. руб.

Налог на прибыль Общества за 2017 года – 38 тыс. руб.

В результате чистая прибыль Общества за 2017 год – 172 тыс. руб.

Часть чистой прибыли 2016 года в размере 9 тыс. руб. была направлена в резервный фонд. Прибыль 2016 года в размере 183 тыс. руб. оставлена в распоряжении Общества.

Нераспределенная прибыль Общества по итогам 2017 года – 847 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Взаимоотношения с учредителями Общества в отчетном периоде отсутствуют.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества.

Сделок между Генеральным директором и Обществом не совершалось, взаимоотношения за отчетный период основываются на трудовом договоре.

Прочая информация

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся: основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства.

В 2017 году Общество дивиденды, в том числе иностранным юридическим лицам не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало.

Генеральный директор



М.И. Антоников

12 января 2018г.

Всего прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью

22 (двадцать два)
ЛИСТОВ

Аудитор-консультант ДАД
в соответствии с приказом № 116
от 23.10.18 по доверенности № 001/11
от 22.01.2018.



А.К. Рокот

акт. 144/18 от 30.03.2018 г.