

УТВЕРЖДЕН  
«25» апреля 2019 года  
единственным участником  
ООО «Мираторг Финанс»  
Решение единственного участника  
№ 8406/2019 от 25/04/2019г.

## **Годовой отчет 2018**

### **Общество с ограниченной ответственностью «Мираторг Финанс»**

115516, город Москва, Кавказский бульвар, дом 57, этаж 2, помещение 202/3.

Москва, 2019

## Содержание

1	Общая информация о эмитенте	3
2	Основные элементы учетной политики эмитента	3
3	Финансовая информация и эмиссионная деятельность	3
4	Факторы инвестиционной привлекательности Холдинга	4
4.1	Этапы развития Холдинга	5
4.2	Инвестиционная программа Холдинга 2018-2020 гг.	6
5	Операционные результаты Холдинга	6
5.1	Производство полуфабрикатов	6
5.2	Производство свинины	7
5.3	Производство говядины	7
5.4	Производство полуфабрикатов	7
5.5	Дистрибуция, логистика и хранение	7
5.6	Производство птицы	7
5.7	Производство розовой телятины	7
5.8	Производство молока	8
6	Финансовые результаты Холдинга	8
7	Аудиторское заключение РСБУ	9
8	Годовая отчетность эмитента РСБУ	13

## 1. Общая информация о эмитенте

ООО «Мираторг Финанс» входит в Агропромышленный холдинг «Мираторг». Целевое назначение компании в структуре Холдинга - финансирование проектов АПХ «Мираторг»

Юридический адрес: 115516, город Москва, Кавказский бульвар, дом 57, этаж 2, помещение 202/3.

Фактический адрес: 115516, город Москва, Кавказский бульвар, дом 57, этаж 2, помещение 202/3.

Телефон: +7 (495) 775-06-50

Генеральный директор: Никитин Александр Александрович

Среднегодовая численность работающих - 2 человека.

Численность работающих на 31.12.18 г. - 2 человека.

Основной вид деятельности по ОКВЭД – 65.2 – «Прочее финансовое посредничество»

ООО «Мираторг Финанс» подтверждает нижеследующие заявления:

- Рекламодателем не является;
- Земельных участков в аренде и пользовании не имеет;
- Игровым бизнесом не занимается;
- Подакционных товаров не производит;
- Доходов по государственным ценным бумагам не получал;
- Обособленных подразделений не имеет;

## 2. Основные элементы учетной политики эмитента

1. Компания самостоятельно ведет бухгалтерский учет в соответствии с Российскими Стандартами Бухгалтерского Учета.

2. Для всех групп объектов ОС устанавливается линейный способ начисления амортизации.

3. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится способом списания себестоимости каждой единицы согласно П.16 ПБУ5/01.

4. Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы;

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, и признается в том отчетном периоде, в котором доходы имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

5. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продаж товаров и поступления связанные с оказанием услуг. В связи с тем, что основным видом деятельности ООО «Мираторг Финанс» является финансовая деятельность, доходами признаются поступления от операций по предоставлению займов в денежной форме, а так же оказание финансовых услуг по предоставлению займов. Соответственно, в Ф. 2 по статье «Выручка от продажи товаров, услуг» указана выручка от оказания финансовых услуг.

## 3. Финансовая информация и эмиссионная деятельность

На момент подписания и утверждения настоящего отчета, эмитент выплатил 5-й купон по облигационному займу серии БО-07 в размере 274 250 000 руб. и 5-купон по облигационному займу серии БО-06 в размере 299 200 000 руб.

23 апреля 2013 года ООО «Мираторг Финанс» разместила биржевые облигации серии 03 номинальной стоимостью 5 000 000 000 рублей со сроком погашения в 1092-й день с даты начала размещения. Ставка первого купона была установлена в размере 11,25% годовых. 21 октября 2014 были погашены проценты за третий купонный период в размере 280 500 000 рублей, размер процентов по одной Биржевой облигации, подлежавший выплате за первый купонный период составил 56 рублей 10 копеек. 19.04.2016 своевременно эмитент исполнил свои обязательства по погашению шестого купона и выплате номинальной стоимости ценных бумаг в полном объеме.

18 апреля 2016 года ООО «Мираторг Финанс» зарегистрировала два новых выпуска 4В02-06-36276-R и 4В02-07-36276-R. 29 апреля 2016 года ООО «Мираторг Финанс» разместила биржевые облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-06 в количестве 5 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 рублей со сроком погашения в 1 820 день с даты начала размещения

биржевых облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению Общества с ограниченной ответственностью «Мираторг Финанс», размещаемые путем открытой подписки. Ставка купона была установлена в размере 12,00% годовых.

30 августа 2016 года ООО «Мираторг Финанс» разместила биржевые облигации неконвертируемые процентные документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-07 в количестве 5 000 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая общей номинальной стоимостью 5 000 000 000 рублей со сроком погашения в 1 820 (Одна тысяча восемьсот двадцатый) день с даты начала размещения биржевых облигаций выпуска, с возможностью досрочного погашения по требованию их владельцев и по усмотрению Общества с ограниченной ответственностью «Мираторг Финанс», размещаемые путем открытой подписки. Ставка купона была установлена в размере 11,25% годовых.

Успешное погашение серии БО-03, а также размещение на рыночных условиях новых серий БО-06 и БО-07 свидетельствует о том, что АПХ «Мираторг» пользуется доверием инвесторов. Большая часть держателей облигаций позитивно оценивает результаты операционной и финансовой деятельности АПХ «Мираторг» и уверена в способности Эмитента – ООО «Мираторг Финанс» и в дальнейшем своевременно и в полном объеме обслуживать свои обязательства.

#### **4. Факторы инвестиционной привлекательности Холдинга**

Агропромышленный Холдинг «Мираторг», в состав которого входит ООО «Мираторг Финанс», (далее – Компания, Группа или Мираторг), основанный в 1995 году, сегодня является одним из ведущих производителей и поставщиков мяса на российском рынке.

Предприятия, входящие в состав холдинга, осуществляют полный цикл производства: от поля до прилавка. Такая организационная структура дает АПХ «Мираторг» возможность быть независимым от конъюнктуры различных сырьевых рынков, изменения цен на отдельные виды сырья, оптимизировать себестоимость продукции и минимизировать возможные риски.

Существенным конкурентным преимуществом АПХ «Мираторг» является формирование своих производственных активов «с нуля»: Холдинг предпочитает самостоятельно строить необходимые промышленные объекты, используя новейшие технологии и опыт признанных мировых лидеров. За счет этого достигается высокая эффективность производства и низкая себестоимость продукции, отсутствуют «узкие места» в технологическом процессе.

Мираторг является лидирующим производителем свинины на российском рынке, демонстрирующим устойчивые темпы роста. Лидерство компании обусловлено как крупнейшими объемами производства, так и использованием новых высокотехнологичных мощностей.

Компания является крупнейшим промышленным производителем свинины, обеспечивая более 12% от совокупного индустриального выпуска в России. Компания прорабатывает самый масштабный за всю историю отечественного свиноводства проект по созданию производства мощностью 4 000 000 голов в год. В случае реализации, проект позволит в полном объеме закрыть потребности России в импортной свинине и укрепить лидирующие позиции Мираторг на внутреннем рынке.

Мираторг отличается высокими показателями операционной эффективности. Компания входит в группу наиболее эффективных производителей в глобальном масштабе по ключевым показателям в свиноводстве.

Вертикальная интеграция производства защищает Компанию от волатильности внутренних цен на зерно, а также позволяет АПХ «Мираторг» осуществлять контроль качества производимой продукции и обеспечивать максимальную эффективность на всех этапах производства. Мираторг является крупнейшим производителем комбикормов в России, обеспечивая внутренние потребности всех дивизионов более чем на 65% (в том числе 100% обеспеченность КРС).

Наработанный опыт, выстроенные транспортно-логистический комплекс и дистрибьюторские сети дают возможности для роста в смежные сектора животноводства и птицеводства. По проекту «КРС» ведется работа по удвоению действующих мощностей. Эти проекты позволят увеличить производственные показатели компании.

По эффективности предприятия АПХ «Мираторг» не уступают европейским: основные производственные показатели находятся на уровне ведущих мировых производителей и значительно превышают среднероссийские.

В 2008 году «АПХ «Мираторг» был включен в перечень 295 системообразующих предприятий Российской Федерации, утвержденный Правительственной комиссией по повышению устойчивости развития российской экономики, образованной на основании Постановления Правительства Российской Федерации от 15 декабря 2008 года N 957.

Все предприятия «АПХ «Мираторг» соответствуют международным экологическим стандартам. Холдинг заботится об охране окружающей среды, принимает активное участие в социальной жизни тех

регионов, где представлены предприятия холдинга, и придерживается принципов этичного ведения бизнеса. Руководствуясь опытом ведущих мировых компаний, а также используя передовые технологии, АПХ «Мираторг» оснащает собственные предприятия высокотехнологичными очистными сооружениями, исключающими попадание в окружающую среду вредных веществ, а также неизменно придерживается существующих санитарных норм и стандартов утилизации отходов производства.

Сегодня «АПХ «Мираторг» является одной из крупнейших компаний АПК России, известен своей эффективной работой и высокой степенью информационной открытости. Производственный процесс отличается высокой степенью вертикальной интеграции, что повышает стабильность компании и ослабляет ее зависимость от конъюнктурных колебаний.

#### 4.1 Этапы развития Холдинга

В 2010 году «АПХ «Мираторг» завершил внедрение внутрикорпоративной системы учета, планирования и контроля ресурсов предприятия во всех операционных сегментах бизнеса. Данная система обеспечивает эффективную и надежную систему внутреннего контроля на всех предприятиях Холдинга. Увеличивает прозрачность учета, повышает качество планирования и анализа, а так же повышает оперативность составления отчетности, в том числе по Международным Стандартам Финансовой Отчетности. Внедрение данной системы учета позволяет значительно минимизировать затраты, связанные с вводом и обработкой информации.

В 2011 году АПХ «Мираторг» укрепил статус лидера по производству свинины, а также стал крупнейшим производителем комбикорма в России. Совокупный объем реализованных инвестиций Холдинга составил более 55 000 000 000 рублей. Количество рабочих мест, созданных АПХ «Мираторг» увеличилось до 9000.

В 2012 году объем освоенных инвестиций превысил 90 000 000 000 рублей, увеличена эффективность, улучшены основные производственные показатели, заняты лидирующие позиции по мощностям производства свинины в Российской Федерации. Общий объем налоговых выплат составил более 4 000 000 000 рублей.

В 2013 году АПХ «Мираторг» завершил инвестиционный цикл в свиноводческом дивизионе: введены в строй 4 новых свинопункта, запущен высокотехнологичный комплекс по производству широкого ассортимента мяса и мясных полуфабрикатов в потребительской упаковке. Ведется строительство объектов вертикально интегрированной производственной цепочки в проекте «Птица»: от комбикормового завода до автоматизированного перерабатывающего завода. Ключевой этап проекта по производству высококачественной говядины завершен заселением тридцати трех ферм в Брянской области, формированием маточного поголовья и поставкой первого скота на откормочную площадку.

В 2014 году объем завершенных инвестиций превысил 130 000 000 000 рублей. Выручка выросла на 38% до 74 060 000 000 рублей. Введены в строй новейшие свинопункта в Курской области. Запущено самое современное в стране производство птицы мощностью 100 000 тонн продукции в год. Стартовало производство фирменной говядины «Блэк ангус», по итогам 2014 года новейший мясоперерабатывающий комплекс поставил на российский рынок свыше 3 000 тонн говядины.

В 2015 году произведено 414 000 тонн свинины (+12% к 2014 г.)

Производство мяса птицы увеличилось более чем в 2 раза до 75 900 тонн в 2015 году

Высокотехнологичный завод по убою и глубокой переработке КРС, запущенный в Брянской области в октябре 2014 г. мощностью 400 000 голов в год (что эквивалентно 130 000 тонн мяса) поставил на рынок по итогам 2015 г. свыше 40 000 тонн продукции.

Введенный в эксплуатацию в 2014 г. мясоперерабатывающий завод поставил 75 900 тонн продукции по итогам 2015 г., что составляет 73% расчетной мощности.

Компания непрерывно увеличивает земельный банк (+80 000 га новых с/х земель за 2015 г.), располагая пастбищами в Брянской, Калужской, Тульской, Смоленской областях. Планируется нарастить земельный банк до 592 000 га.

Штат компании превышает 21 000 сотрудников.

В 2016 году выручка по данным МСФО составила 108 000 000 000 рублей

Компания владеет крупнейшим в мире маточным стадом абердин-ангусов (160 000 голов). Мираторг построил в России вертикально-интегрированное производство высококачественной говядины мощностью 130 000 тонн в год. Сельхозугодия, используемые под выращивание различных культур и пастбища для выпаса животных – обеспечивают кормами свыше 400 000 голов крупного рогатого скота на 63 фермах компании в Брянской, Калининградской, Смоленской, Орловской, Калужской, Тульской областях.

Вертикально-интегрированная производственная цепочка позволяет контролировать все этапы производства «от поля до прилавка» и иметь высокий уровень самообеспеченности по кормам (> 70%)

Объем осуществленным холдингом инвестиций превышает 160 000 000 000 рублей на территории России. Дистрибьюторские центры в Москве, Санкт-Петербурге, Калининграде, Самаре, Екатеринбурге, Воронеже, Краснодаре - более 4 000 000 000 рублей.

2017 год. «Мираторг» – крупнейший инвестор в сельское хозяйство нашей страны: Холдинг вложил в создание с нуля вертикально-интегрированных производств более 200 млрд рублей, став настоящим локомотивом для экономики областей, где расположены его производственные активы. Сегодня совокупное поголовье КРС в компании превышает 490 тысяч голов, из которых 215 тысяч – это материнское стадо с высокой генетикой. Агрохолдинг продолжает строить новые животноводческие фермы в Брянской, Орловской, Калужской, Смоленской, Тульской, Калининградской областях в рамках межрегионального проекта для увеличения поголовья до 1 млн голов к 2020 году. Мираторг» получил в 2017 году беспрецедентный для отечественной отрасли мясного скотоводства приплод – более 166 тысяч телят абердин-ангусов в Брянской, Калужской, Орловской, Смоленской, Тульской, Калининградской областях, что на 26% больше по сравнению с прошлым годом.

В конце 2017 года холдинг начал реализацию ряда проектов по оснащению технологических линий оборудованием для производства и упаковки новых видов полуфабрикатов и готовых блюд для розничного рынка и корпоративных клиентов. В результате по итогам 2017 года совокупные инвестиции в развитие производства превысят 5,6 млрд. рублей. Модернизация линий и запуск новых продуктов продолжатся в 2018 году. Расширение ассортиментного портфеля предприятия позволит нарастить долю продукции с высокой добавленной стоимостью в общем объеме продаж АПХ «Мираторг».

Уникальный для России инфраструктурный проект по выращиванию молодняка молочного КРС был запущен в Курской области в январе 2017 и по результатам года произвел 2 486 тонн нового продукта для российского рынка – розовой телятины.

2018 год Компания приступила к реализации крупнейшего в стране межрегионального инвестиционного проекта по удвоению мощностей свиноводческого дивизиона до 1 млн тонн свинины в живом весе в год, который предусматривает создание новых современных свиноводческих ферм, зерновых компаний, еще двух комбикормовых заводов и строительство крупнейшей в Европе роботизированной мясохладобойни мощностью переработки 4,5 млн голов свиней в год.

Накопленный 15-летний опыт, политика внедрения новейших технологий, развитие кадрового потенциала, стремление к повышению эффективности на всех этапах производства – все это позволяет с уверенностью утверждать, что проект «удвоения» будет успешно реализован в компании и станет надежным фундаментом для закрепления лидирующего положения компании на внутреннем рынке и расширения экспорта.

#### **4.2 Инвестиционная программа Холдинга 2019-2022 гг.**

Агрохолдинг реализует масштабный инвестиционный проект по удвоению свиноводческих мощностей свиноводческого дивизиона, который позволит вывести регион в лидеры по производству свинины в России. Проект по удвоению мощностей до 1 млн тонн свинины в живом весе в год предусматривает создание новых современных свиноводческих ферм, зерновых компаний, еще двух комбикормовых заводов и строительство на территории Курской области крупнейшей в Европе роботизированной мясохладобойни мощностью переработки 4,5 млн голов свиней или 525 тыс. тонн в убойном весе в год.

Агрохолдинг приступил к возведению предприятия по убою и переработке свиней в Октябрьском районе в сентябре 2017 года. На сегодняшний день в активной фазе строительства находятся основные корпуса мясохладобойни: в завершающей стадии устройство каркаса цеха глубокой переработки, в цехе по убою смонтировано 50% металлоконструкций, начаты работы по устройству кровли, на блоке обвалки в ближайшее время будет закончено устройство фундаментов, начаты работы по монтажу колонн и кирпичной кладке.

### **5. Операционные результаты Холдинга за 2018 год**

#### **5.1 Производство комбикорма**

Совокупный объем производства комбикормов заводами «Мираторга» за 2018 год составил 1,53 млн тонн, что на 4,7% превышает аналогичный показатель 2017 года. Производство собственных комбикормов не только гарантирует высокое качество мяса, но и снижает его себестоимость. Все выпускаемые корма соответствуют международным стандартам и изготавливаются из натурального сырья с учетом собственного практического опыта компании по выращиванию сельскохозяйственных животных..

## 5.2 Производство свинины

Компания увеличила в 2018 году производство свинины на 1,9% по сравнению с 2017 годом: 423 тыс. тонн в живом виде против 415 тыс. тонн. Крупнейшее мясоперерабатывающее предприятие «СК Короча» переработал в 2018 году 3,4 млн голов. Производство в каркасном весе составило 321 тыс. тонн мяса, произведено свиной продукции – 365,6 тыс. тонн, в потребительской упаковке – 66,1 тыс. тонн, что на 10,6% больше, чем в 2017 году. Общее поголовье на свиноводческих комплексах в конце 2018 года составило 2,19 млн голов.

## 5.3 Производство говядины

По итогам 2018 года совокупное поголовье КРС на 94 фермах агрохолдинга составляет 600 тыс. голов скота, работают две площадки зернового откорма и предприятие по убою и глубокой переработке проектной мощностью 150 тыс. тонн мясной продукции ежегодно.

«Мираторг» в 2018 году увеличил производство говядины в живом весе до 108 тыс. тонн – больше на 32% по сравнению с показателями 2017 года. Кроме того, агрохолдинг создал ферму с материнским поголовьем свыше 5 тыс. голов по выращиванию животных, полученных в результате скрещивания японской породы вагю с абердин-ангус. Это начало нового этапа в развитии отечественного животноводства и важный этап в реализации стратегии компании, направленной на рост экспорта продукции с высокой добавленной стоимостью.

Мясоперерабатывающий комплекс в Брянской области сертифицирован по схеме HACCP, ISO, имеет сертификат Халяль, аттестован на поставки говядины в ОАЭ и Японию и поставляет мясную продукцию для крупнейших ресторанов и торговых сетей.

## 5.4 Производство полуфабрикатов

«Мираторг Запад» – лидер отрасли по выпуску готовой продукции и мясных полуфабрикатов, увеличил объем продукции на 13% до 51 тыс. тонн.

Растущий спрос на высококачественные полуфабрикаты позволяет агрохолдингу системно увеличивать производство и продажи, а также расширять рынок сбыта.

## 5.5 Дистрибуция, логистика и хранение

В активе Компании 14 современных низкотемпературных автоматизированных распределительных центров, расположенных в Москве, Санкт-Петербурге, Калининграде, Самаре, Екатеринбурге, Ростовской обл. и др. Автопарк Компании превышает 1 500 единиц техники. Дистрибуторская сеть представлена в 24 регионах России.

## 5.6 Производство птицы

«Брянский Бройлер» – производитель мяса птицы поставил на рынок 114 тыс. тонн продукции в 2018 году. Производственная цепочка включает в себя мясоперерабатывающий завод, комбикормовый завод мощностью 360 тыс. тонн кормов в год, инкубаторий на 91,7 млн яиц, 20 птицеводческих площадок, общее поголовье птицы которых составляет более 8,7 млн голов. Предприятие аттестовано для экспорта мяса птицы в зарубежные страны..

## 5.7 Производство розовой телятины

На пилотной ферме по выращиванию молодняка КРС в Курской области агрохолдинг произвел в 2018 году 7 340 тонн розовой телятины. Это в три раза больше, чем в 2017 году. Этот уникальный проект основали на базе молочной фермы «Благодатенская». В конце 2018 года поголовье молодняка КРС составляет 20,8 тыс. голов. Мощность площадки – 30 тыс. голов в год.

## 5.8 Производство молока

Молочная ферма «Благодатенская» агрохолдинга в 2018 году увеличила надои молока до 8 824 тонн. Благодаря активной селекционной работе удалось повысить продуктивность производства. Удои на одну фуражную корову выросли с 6,8 тыс. кг в 2017 году до 8,3 тыс. кг в 2018 году. Большая часть коров голштинской породы с высокой генетикой и отличающейся высокими удоями. В конце 2018 года на ферме содержались около 1700 голов.

В 2018 году было получено более 1150 телят. Бычков от молочного поголовья отправляют в специализированный комплекс для откорма и дальнейшего получения премиального мяса – розовой

телятины.

## **6. Финансовые результаты**

Агропромышленный Холдинг «Мираторг» демонстрирует устойчиво сильные финансовые результаты. В 2018 году рост прибыли составил 87% по отношению к 2017 году по консолидированной финансовой отчетности Группы, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО). Долговая нагрузка Компании зафиксирована на уровне 3.3 в терминах Чистый Долг/EBITDA (показатель 2017 года - 3,8)



## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Участникам общества с ограниченной ответственностью  
«Мираторг Финанс»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Мираторг Финанс», (ОГРН 5077746304830, 115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д. 57, этаж 2, помещение 202/3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Мираторг Финанс» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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 иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### **Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, 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 годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, 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 годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 годовой бухгалтерской 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская 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 аудируемого лица, 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.

Генеральный директор



С.П. Голованов

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Бюро финансовых консультаций»

ОГРН 1177746789660,

125009, г. Москва, Малый Гнезниковский переулок, д. 12,

помещение III, комната 14,

член саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов

«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

ОРНЗ 11703076986

«02» апреля 2019 года





Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2018 г.**

Организация ООО "Мираторг Финанс"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_  
деятельности Прочее финансовое посредничество  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес)  
115516, г. Москва, Кавказский бульвар, д. 57, этаж 2, помещение 202/3

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

Коды		
0710001		
31	12	2018
99652897		
7724611631		
65.2		
65	23	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2018 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	0	0	0
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Основные средства	1130	0	0	0
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
	Финансовые вложения	1150	0	0	0
	Отложенные налоговые активы	1160	0	0	0
	Прочие внеоборотные активы	1170	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	0	0	0
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	0	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	356	250	291
	Дебиторская задолженность	1230	319 039	300 448	311 145
	Финансовые вложения	1240	10 000 000	10 015 100	10 000 000
	Денежные средства	1250	2	8	40
	Прочие оборотные активы	1260	9	10	10
	Итого по разделу II	1200	10 319 406	10 315 816	10 311 486
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>10 319 406</b>	<b>10 315 816</b>	<b>10 311 486</b>



Форма 0710001 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 2018 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 2017 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2016 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ <sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0	0
	Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0	0
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	0	0	0
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 666	18 627	18 087
	Итого по разделу III	1300	18 676	18 637	18 097
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	10 300 000	10 296 849	10 293 019
	Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0	0
	Резервы под условные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	10 300 000	10 296 849	10 293 019
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	0	0	0
	Кредиторская задолженность	1520	730	330	370
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
	Резервы предстоящих расходов	1540	0	0	0
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	730	330	370
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>10 319 406</b>	<b>10 315 816</b>	<b>10 311 486</b>

Руководитель



14 " января 20 19 г.

Примечания

Никитин Александр Главный  
Александрович бухгалтер  
(расшифровка подписи)

Никитин Александр  
Александрович  
(расшифровка подписи)

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь - декабрь 2018 г.

Организация ООО "Мираторг Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
99652897		
7724611631		
65.2		
65		23
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь - декабрь 2018 г.	За январь - декабрь 2017 г.
	Выручка <sup>5</sup>	2110	161	213
	Себестоимость продаж	2120	( 0 )	( 0 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	161	213
	Коммерческие расходы	2210	( 0 )	( 0 )
	Управленческие расходы	2220	( 0 )	( 0 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	161	213
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	1 155 652	1 165 623
	Проценты к уплате	2330	( 1 150 051 )	( 1 150 729 )
	Прочие доходы	2340	179	269
	Прочие расходы	2350	( 5 892 )	( 14 671 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	49	705
	Текущий налог на прибыль	2410	( 10 )	( 164 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	0	23
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	0
	Прочее	2460	0	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	39	540

Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь - декабрь 2018 г.	За январь - декабрь 2017 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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 <sup>6</sup>	2500	39	540
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

" 14 " января 2019 г.

Никитин Александр  
Александрович  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

Никитин Александр  
Александрович  
(расшифровка подписи)

**Примечания**

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств  
за \_\_\_\_\_ год 20 18 г.

Организация ООО "Мираторг финанс" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество по ОКПО \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2018
99652897		
7724611631		
65.2		
65	23	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 17 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4110</b>	<b>196</b>	<b>251</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	190	251
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	6	0
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>	<b>( 5 792 )</b>	<b>( 6 174 )</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 842 )	( 1 562 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 4 861 )	( 4 585 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 0 )	( 0 )
налога на прибыль организаций	4124	( 50 )	( 0 )
прочие платежи	4129	( 39 )	( 27 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>-5 596</b>	<b>-5 923</b>



Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 _____ г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 17 _____ г. <sup>1</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4210</b>	<b>11 345 255</b>	<b>6 389 691</b>
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	10 207 865	5 221 800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 137 390	1 167 891
прочие поступления	4219		
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>( 10 192 765 )</b>	<b>( 5 236 900 )</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( )	( )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 10 192 765 )	( 5 236 900 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( 0 )	( 0 )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>1 152 490</b>	<b>1 152 791</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		0
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 18 ____ г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 17 ____ г. <sup>2</sup>
<b>Платежи - всего</b>	<b>4320</b>	<b>( 1 146 900 )</b>	<b>( 1 146 900 )</b>
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	( 0 )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 1 146 900 )	( 1 146 900 )
прочие платежи	4329	( )	( )
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>-1 146 900</b>	<b>-1 146 900</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>-6</b>	<b>-32</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>8</b>	<b>40</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>2</b>	<b>8</b>
<i>Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю</i>	<b>4490</b>		

Руководитель \_\_\_\_\_ А. А. Никитин  
(подпись) (расшифровка подписи)  
" 14 " \_\_\_\_\_ Января 20 19 г.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ А. А. Никитин  
(подпись) (расшифровка подписи)

## Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

**Отчет об изменениях капитала  
за 20 18 г.**

Организация ООО "Мираторг финанс" Форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Вид экономической деятельности Прочее финансовое посредничество по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Общество с ограниченной ответственностью  
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2018
99652897		
7724611631		
65.2		
65	23	
384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>1</sup>	3100	10	( )	0		18087	18097
<u>За 20 17 г.</u> <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210					540	540
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	540	540
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	( )		( )	( )	( )	( 0 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( )	( 0 )
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			x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	3200	10	( )			18627	18637
За 20 18 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310					39	39
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	39	39
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	( )		( )	( )	( 0 )	( 0 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( 0 )	( 0 )
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x		( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x		( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>3</sup>	3300	10	( )	0		18666	18676



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
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				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Форма 0710023 с. 4

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	18 676	18 637	18 097

Руководитель

  
 (подпись)

 А.А. Никитин  
 (расшифровка подписи)
Главный  
бухгалтер
  
 (подпись)

 А.А. Никитин  
 (расшифровка подписи)

" 14 " Январь 20 19 г.

## Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2012 № 144н)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
	5120	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )					( )
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5140			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				



### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5150			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

0710005 с.

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( )	( )	0
	5250	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	0		( 0 )	( )	0
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
Лицензии (группа объектов)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			



0710005 с.

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

0710005 с. 7

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка <sup>7</sup>
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	10 015 100		10 192 765	( 10 207 865 )				10 000 000	
	<b>5312</b>	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	10 000 000		5 236 900	( 5 221 800 )				10 015 100	
Займы выданные (счет 58.1400)	5302	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	10 015 100		10 192 765	( 10 207 865 )				10 000 000	
	5314	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	10 000 000		5 236 900	( 5 221 800 )				10 015 100	
и т.д.											
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	0		0	( 0 )				0	
	<b>5315</b>	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	0		0	( 0 )				0	
Векселя полученные (счет 58.1700)	5302	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>									
	5314	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>									
и т.д.											
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	10 015 100		10 192 765	( 10 207 865 )				10 000 000	
	<b>5310</b>	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	10 000 000		5 236 900	( 5 221 800 )				10 015 100	

## 0710005 c. 8

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

0710005 с. 9

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				



## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва				
<u>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</u>	5501	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	0	( )	0		( )	( )		( )	0	( )	
	5521	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	0	( )			( )	( )		( )	0	( )	
<u>Покупатели и заказчики</u>		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	0	( )	0		( 0 )	( )		( )	0	( )	
<u>(вид)</u>		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	0		0		0				0		
и т.д.													
<u>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</u>	5510	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	300 448	( )	1 310 490		( 1 291 906 )	( )			319 032	( )	
	5530	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	310 701	( )	1 217 834		( 1 228 087 )	( )			300 448	( )	
<u>Проценты по займам</u> (счет 76.1900)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	299 798		1 307 891		( 1 289 456 )				318 233		
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	301 796		1 217 009		( 1 219 007 )				299 798		
<u>Расчеты по авансам</u> (счета 60.2000, 60.5000)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	344		683		( 547 )				480		
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	885		174		( 715 )				344		
<u>Расчеты с прочими дебиторами</u> (счета 76.16,68.3,69.10)		за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	306		1 916		1 903				319	( )	
		за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	8 020		651		8 365				306	( )	
и т.д.													
<u>Итого</u>	5500	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	300 448	( )	1 310 490		( 1 291 906 )	( )		х	319 032	( )	
	5520	за 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	310 701	( )	1 217 834		( 1 228 087 )	( )		х	300 448	( )	



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 18</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря <u>20 17</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря <u>20 16</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
<u>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</u>	<u>5551</u>	<u>за 20 18 г.<sup>1</sup></u>		0		( )	( )	( )	<u>0</u>
	<u>5571</u>	<u>за 20 17 г.<sup>2</sup></u>		0		( )	( )	( )	<u>0</u>
Поставщики и подрядчики (вид)		за 20 18 г. <sup>1</sup>		0		( )	( )	( )	0
		за 20 17 г. <sup>2</sup>				( )	( )	( )	
Прочие кредиторы (вид)		за 20 18 г. <sup>1</sup>	0				)	( )	0
		за 20 17 г. <sup>2</sup>					)	( )	0
и т.д.									
<u>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</u>	<u>5560</u>	<u>за 20 18 г.<sup>1</sup></u>	330	<u>5 723</u>		( <u>5 357</u> )	( )	<u>0</u>	<u>672</u>
	<u>5580</u>	<u>за 20 17 г.<sup>2</sup></u>	455	<u>6 319</u>		( <u>6 468</u> )	( )	<u>0</u>	<u>330</u>
Поставщики и подрядчики (счета 60.1000, 60.4000)		за 20 18 г. <sup>1</sup>	318	1 744		( 1 390 )	( )		672
		за 20 17	370	2 385		2 437	( )		318
Задолженность перед персоналом организации (счет 70.1000)		за 20 18 г. <sup>1</sup>	12	3 979		( 3 967 )	( )		0
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	0	3 934		( 3 946 )	( )		12
Прочие кредиторы		за 20 18 г. <sup>1</sup>	0	0		( 0 )			0
		за 20 17 г. <sup>2</sup>	85	0		85			0
и т.д.									
<u>Итого</u>	<u>5550</u>	<u>за 20 18 г.<sup>1</sup></u>	<u>0</u>	<u>5 723</u>		( <u>0</u> )	( )	<u>x</u>	<u>672</u>
	<u>5570</u>	<u>за 20 17 г.<sup>2</sup></u>	<u>0</u>	<u>6 319</u>		( <u>6 468</u> )	( )	<u>x</u>	<u>330</u>

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>17</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	За 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	0	0
Отчисления на социальные нужды	5630	0	0
Амортизация	5640	0	0
Прочие затраты	5650	0	0
Итого по элементам	5660	0	0
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

0710005 с. 14

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>			( )	( )	
в том числе: (вид оценочного обязательства)				( )	( )	
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>18</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. <sup>1</sup>		За 20 17 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 18 г. <sup>1</sup>	5910		( )	
	20 17 г. <sup>2</sup>	5920		( )	
в том числе:					
(наименование цели)	20 18 г. <sup>1</sup>			( )	
	20 17 г. <sup>2</sup>			( )	
и т.д.					

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.