

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Й О Т Ч Е Т

Общество с ограниченной ответственностью

"О1 Груп Финанс"

Код эмитента: 00326-R

за 1 квартал 2019 г.

Адрес эмитента: **Россия, 115093, город Москва, ул. Щипок, д. 18, 6-й этаж, комната 28.**

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

Генеральный директор

Дата: 13 мая 2019 года

_____ Э. Гегельский

М.П.

Общество с ограниченной ответственностью
«Тройка-Сервис», осуществляющее
бухгалтерское обслуживание ООО «О1 Груп Финанс»
(в т.ч. функции главного бухгалтера)
на основании Договора б/н от 01.03.2018
на бухгалтерское обслуживание
Дата: 13 мая 2019 года

_____ Т.А. Рыбакова

М.П.

Контактное лицо: **Эдуард Гегельский**

Телефон: **+ 7 (499) 490-14-52**

Факс: **отсутствует**

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

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

<http://o1group-finance.ru/>

Оглавление

Введение.....	5
I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента	6
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	8
1.4. Сведения о консультантах эмитента	8
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	8
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	10
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	10
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	10
2.2. Рыночная капитализация эмитента	10
2.3. Обязательства эмитента.....	10
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	10
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	12
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	14
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	14
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	14
2.5.1. Отраслевые риски	15
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	22
2.4.6. Стратегический риск.....	22
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	22
2.4.8. Банковские риски	23
III. Подробная информация об эмитенте	24
3.1. История создания и развитие эмитента.....	24
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	24
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	24
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	24
3.1.4. Контактная информация.....	24
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	25
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	25
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	25
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	25
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	25
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	26
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	27
Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:	27
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	27

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	27
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	27
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	27
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	28
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	28
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	28
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	28
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	29
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	29
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	29
4.3. Финансовые вложения эмитента	30
4.4. Нематериальные активы эмитента	32
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	32
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	32
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	33
4.8. Конкуренты эмитента	34
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.....	35
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	35
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	38
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	38
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	38
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	39
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	39
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	39
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента.....	40
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	40
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента.....	40
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента.....	40
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	41
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	41
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а также сведения о	

контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц - об их участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	41
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	41
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	41
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций	41
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	42
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	42
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	44
7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету	44
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	44
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	47
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	47
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	50
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года	50
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	51
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	53
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	53
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	53
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	53
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	53
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала либо не менее чем 5 процентами обыкновенных акций	54
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	54
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	56
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	56
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	56
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	56
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	56
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям эмитента с обеспечением	64
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	66
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	66
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые	

могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	66
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	67
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	67
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	67
8.8. Иные сведения.....	72
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	72
Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска.....	74

Введение

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

В отношении ценных бумаг эмитента осуществлена регистрация проспекта ценных бумаг

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество Банк "Финансовая Корпорация Открытие"*

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

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

ИНН: *7706092528*

БИК: *044525985*

Номер счета: *40702810685000010503*

Корр. счет: *30101810945250000297*

Тип счета: *расчетный счет (в рублях)*

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк г. Москва*

Место нахождения: *Россия, Москва, 117997, ул. Вавилова, д. 19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *044525225*

Номер счета: *40702810738000114689*

Корр. счет: *30101810400000000225*

Тип счета: *расчетный счет (в рублях)*

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Полное фирменное наименование аудиторской организации: *Общество с ограниченной ответственностью «Москонсалт-Аудит»*

Сокращенное фирменное наименование аудиторской организации: *ООО «Москонсалт-Аудит»*

ИНН: *7724745226*

ОГРН: *1107746321682*

Место нахождения: *Российская Федерация, 105120, г.Москва, Костомаровский пер., д.3, строение 1, офис 412.*

Номер телефона: (495)916-69-89

Номер факса: (495)916-69-89

Адрес электронной почты: *interkom@mail.ru*

Полное наименование и место нахождения саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является (являлся) аудитор эмитента: *Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ-11003009411*

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности эмитента: *2018 год*

Вид отчетности эмитента, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность):

- *бухгалтерская отчетность, подготовленная в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (далее – РСБУ) за год, окончившийся 31 декабря 2018 года;*

- *финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО) за год, окончившийся 31 декабря 2018 года.*

Факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе 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):

Согласно статье 8 Федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 г. «Об аудиторской деятельности» аудит не может осуществляться:

1) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются учредителями (участниками) аудируемого лица, его руководителем, главным бухгалтером или иным должностным лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

2) аудиторскими организациями, руководители и иные должностные лица которых являются близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов учредителей (участников) аудируемого лица, его руководителя, главного бухгалтера или иного должностного лица, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

3) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся их учредителями (участниками), в отношении аудируемых лиц, для которых эти аудиторские организации являются учредителями (участниками), в отношении дочерних обществ, филиалов и представительств указанных аудируемых лиц, а также в отношении организаций, имеющих общих с этой аудиторской организацией учредителей (участников);

4) аудиторскими организациями, индивидуальными аудиторами, оказывавшими в течение трех лет, непосредственно предшествовавших проведению аудита, услуги по восстановлению и ведению бухгалтерского учета, а также по составлению бухгалтерской (финансовой) отчетности физическим и юридическим лицам, в отношении этих лиц;

5) аудиторами, являющимися учредителями (участниками) аудируемого лица, его руководителем, главным бухгалтером или иным должностным лицом, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности;

6) аудиторами, являющимися учредителям (участникам) аудируемого лица, его руководителем, главному бухгалтеру или иному должностному лицу, на которое возложено ведение бухгалтерского учета, в том числе составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов;

7) аудиторскими организациями в отношении аудируемых лиц, являющихся страховыми организациями, с которыми заключены договоры страхования ответственности этих аудиторских организаций;

8) аудиторскими организациями, индивидуальными аудиторами в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемых лиц, являющихся кредитными организациями, с которыми ими заключены кредитные договоры или договоры поручительства, либо которыми им выдана банковская гарантия, либо с которыми такие договоры заключены руководителями этих аудиторских организаций, либо с которыми такие договоры заключены на условиях, существенно отличающихся от условий совершения аналогичных сделок, лицами, являющимися близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов руководителей этих аудиторских организаций, индивидуальных аудиторов, либо если указанные лица являются выгодоприобретателями по таким договорам;

9) работниками аудиторских организаций, являющимися участниками аудиторских групп, аудируемыми лицами которых являются кредитные организации, с которыми ими заключены кредитные договоры или договоры поручительства на условиях, существенно отличающихся от условий совершения аналогичных сделок, либо получившими от этих кредитных организаций банковские гарантии, либо с которыми такие договоры заключены лицами, являющимися близкими родственниками (родители, братья, сестры, дети), а также супругами, родителями и детьми супругов аудиторов, либо если указанные лица являются выгодоприобретателями по таким договорам.

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организацией) в уставном капитале эмитента: *указанные доли отсутствуют.*

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): *указанные средства аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) Эмитентом не предоставлялись.*

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие

в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: **Указанные взаимоотношения и связи отсутствуют.**

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: **Указанные лица отсутствуют.**

Меры, предпринятые эмитентом и аудитором (аудиторской организацией) для снижения влияния указанных факторов:

Основной мерой, предпринятой Эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов, является процесс тщательного рассмотрения Эмитентом кандидатуры аудитора на предмет его независимости от Эмитента и отсутствия перечисленных факторов. Аудитор является полностью независимым от органов управления Эмитента в соответствии с требованиями статьи 8 Федерального закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 г. «Об аудиторской деятельности». Размер вознаграждения аудитора не ставился в зависимость от результатов проведенных проверок.

Порядок выбора аудитора (аудиторской организации) эмитента:

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора (аудиторской организации), и его основные условия: **тендер не проводился**

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора (аудиторской организации) для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение: **Такая процедура не применялась. Процедура выдвижения кандидатуры аудитора не предусмотрена Уставом Эмитента. В соответствии с Уставом Эмитента для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества, а также для проверки состояния текущих дел Общества оно вправе по решению общего собрания участников Общества привлекать профессионального аудитора, не связанного имущественными интересами с Обществом, генеральным директором Общества и участниками Общества.**

Привлечение аудитора для проверки и подтверждения правильности годовых отчетов и бухгалтерских балансов Общества является обязательным в случаях, предусмотренных федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации.

К компетенции общего собрания участников относится назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: **указанные работы аудитором не проводились.**

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): **в соответствии с Уставом Эмитента к компетенции общего собрания участников относится назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и определение размера оплаты его услуг.**

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) консолидированной финансовой отчетности эмитента: **по итогам аудита РСБУ и МСФО за 2018 год — 160 000 рублей.**

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: **отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.**

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

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

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1. Лицо, исполняющее функции генерального директора

Фамилия, имя, отчество: **Эдуард Гегельский**

Год рождения: **1971**

Сведения об основном месте работы: **ООО «ЕЛАМ», Киев, Украина**

Должность (по основному месту работы): **Руководитель проекта**

2. Лицо, исполняющее функции главного бухгалтера:

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Тройка-Сервис»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «Тройка-Сервис»**

Место нахождения: **Россия, 109202, город Москва, улица 1-я Фрезерная, дом 2/1, корпус 2, офис 204**

ИНН: **7721726384**

ОГРН: **1117746423013**

Номер телефона и факса: **8(499)4904638**

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

Данное лицо не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

Лицо, подписавшее Ежеквартальный отчет от имени Общества с ограниченной ответственностью «Тройка-Сервис» на основании Договора б/н от 01.03.2018 «На бухгалтерское обслуживание»

Фамилия, имя, отчество: **Рыбакова Татьяна Анатольевна**

Год рождения: **1958**

Основное место работы: **Общество с ограниченной ответственностью «Тройка-Сервис»**

Должность: **Генеральный директор**

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности 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	2018, 3 мес.	2018	2019, 3 мес
Производительность труда, тыс. руб. / чел.	4 312 304	2 293 519	9 131 557	2 323 801
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	50 724,04	51 678	62 803	-3 929
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	1	1	1	1
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	38,16	12 508	41 541	-407,72
Уровень просроченной задолженности, %	0	0	0	0

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

Показатель производительности труда за 2018 год значительно вырос в связи с увеличением выручки по сравнению с показателем за 2017 г.

Отношение размера задолженности к собственному капиталу оценивает долю используемых заемных финансовых ресурсов и рассчитывается как отношение общей суммы задолженности, включающей текущие обязательства и все виды долгосрочной задолженности и общего собственного капитала эмитента. Этот коэффициент используется для характеристики зависимости Эмитента от заемного капитала.

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

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Эмитент не является акционерным обществом

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Структура заемных средств

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2018	Значение показателя, 2019, 3 мес.
Долгосрочные заемные средства	87 000 000	87 000 000
в том числе:		

кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	0	0
Облигационные, проценты	87 000 000	87 000 000
Краткосрочные заемные средства	11 506 827	13 863 964
в том числе:		
кредиты	0	0
займы, за исключением облигационных	0	0
облигационные займы, проценты	11 506 827	13 863 964
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	0	0
в том числе:		
по кредитам	0	0
по займам, за исключением облигационных	0	0
по облигационным займам	11 506 827	13 863 964

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2018	Значение показателя, 2019, 3 мес.
Общий размер кредиторской задолженности	582	1 045
из нее просроченная	0	0
в том числе		
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	0	0
из нее просроченная	0	0
перед поставщиками и подрядчиками	582	1 045
из нее просроченная	0	0
перед персоналом организации	0	6
из нее просроченная	0	0
Прочая	0	0
из нее просроченная	0	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 31.12.18

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

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

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

ИНН (если применимо): **7714907460**

ОГРН (если применимо): **1137746487988**

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

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

Сумма задолженности **437,5 тыс руб**

На 31.03.19

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

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

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

ИНН (если применимо): **7714907460**

ОГРН (если применимо): **1137746487988**

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

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

Сумма задолженности: **437,5 тыс руб**

2.3.2. Кредитная история эмитента

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

Вид и идентификационные признаки обязательства	
1. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017	
Условия обязательства и сведения о его исполнении	
Наименование и место нахождения или фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	Приобретатели ценных бумаг выпуска,
Сумма основного долга на момент возникновения обязательства, руб.	14 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	14 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	10
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	40
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Планный срок (дата) погашения кредита (займа)	22.04.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Вид и идентификационные признаки обязательства	
2. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017	
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, руб.	3 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	3 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	10
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	40
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	13.05.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Вид и идентификационные признаки обязательства	
3. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-03-00326-R-001P от 24.05.2017	
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, руб.	5 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	5 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	10
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	40
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	24.05.2027
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-
Вид и идентификационные признаки обязательства	
4. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-04-00326-R-001P от 02.08.2017	
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, руб.	25 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату	25 000 000 RUR X 1000

окончания отчетного квартала, руб.	
Срок кредита (займа), (лет)	15
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	2
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	14.07.2032
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-
Вид и идентификационные признаки обязательства	
5. Облигационный заем, УСЛОВИЯ ВЫПУСКА БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ В РАМКАХ ПРОГРАММЫ БИРЖЕВЫХ ОБЛИГАЦИЙ 4B02-05-00326-R-001P от 02.08.2017	
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, руб.	40 000 000 RUR X 1 000
Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	40 000 000 RUR X 1000
Срок кредита (займа), (лет)	15
Средний размер процентов по кредиту займу, % годовых	
Количество процентных (купонных) периодов	2
Наличие просрочек при выплате процентов по кредиту (займу), а в случае их наличия – общее число указанных просрочек и их размер в днях	Нет
Плановый срок (дата) погашения кредита (займа)	14.07.2032
Фактический срок (дата) погашения кредита (займа)	действующий
Иные сведения об обязательстве, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

Указанные обязательства отсутствуют

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

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

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

Анализ факторов риска, связанных с приобретением размещенных ценных бумаг, в частности:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;

- правовые риски;
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью Эмитента;
- банковские риски.

Политика эмитента в области управления рисками:

Задачей корпоративной системы управления рисками Эмитента является обеспечение стратегической и операционной стабильности бизнеса посредством принятия мер по минимизации негативных последствий в случае реализации рисков.

Перечень описанных ниже рисков Эмитента не является исчерпывающим. Возможно возникновение рисков, не выявленных Эмитентом на последнюю отчетную дату, которые, однако, могут негативно сказаться на результатах деятельности Эмитента.

Последовательность описания рисков ниже не отражает степени вероятности их реализации или уровня материальности их возможного эффекта на результаты деятельности Эмитента.

2.5.1. Отраслевые риски

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли эмитента на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению эмитента, возможные изменения в отрасли (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), а также предполагаемые действия эмитента в этом случае.

Эмитент создан для привлечения средств с рынков долгового капитала и осуществляет свою основную деятельность на российском рынке ценных бумаг. Привлеченные средства Эмитент направил на выдачу займов группе компаний Поручителя «О1 ГРУП ЛИМИТЕД». Таким образом, риски Поручителя также влияют на деятельность Эмитента.

Внутренний рынок:

Основными рисками для Эмитента на внутреннем рынке являются:

- *рост ставки процента на рынке облигаций или иным инструментам заемного финансирования;*
- *ухудшение инвестиционного климата в Российской Федерации;*
- *усиление волатильности на российских финансовых рынках;*
- *изменение законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг.*

Решением Совета директоров Банка России от 24.03.2017 ключевая ставка была снижена на 25 б.п. до уровня 9,75% годовых. Несмотря на некоторую стабилизацию на финансовых и товарных рынках, инфляционные риски оставались высокими. Они связаны с конъюнктурой нефтяного рынка, сохранением инфляционных ожиданий на высоком уровне и неопределенностью отдельных параметров бюджета. Кроме того, при принятии решения учитывались высокая долговая нагрузка российских компаний и процентные риски для банков и их заемщиков.

Одним из ключевых показателей инвестиционного климата в стране считается рейтинг Doing Business, который составляется каждый год Всемирным банком. В рейтинге Doing Business – 2016 Россия поднялась на 11 ступеней с 62-го на 51-е место среди 183 стран. В 2012 г. президент Владимир Путин поставил цель – подняться в рейтинге со 120-го места на 20-е к 2018 г., в том числе в 2015 г. – на 50-е. Таким образом, до исполнения указа не хватило одной строчки в рейтинге. Максимальный вклад внесли новые реформы, эффект от проведенных ранее и частичное изменение методологии. По количеству реформ Россия вошла в топ-5 стран. Они были проведены в пяти сферах из 10 оцениваемых. Сильные стороны России прежние – простота регистрации собственности (8-е место) и обеспечение исполнения контрактов (5-е). По традиционно сильному показателю – регистрации бизнеса – положение в рейтинге несколько ухудшилось: Россия опустилась на семь позиций до 34-го места. По мнению аналитиков, чем выше место в рейтинге, тем сложнее расти в нем дальше: реформы проводятся не так быстро, но рост до 51-го места показывает, что уже начатые реформы приносят результаты.

Несмотря на рост показателей в рейтинге Doing Business, в целом, по словам большинства

экспертов, инвестиционный климат в России в последнее время значительно ухудшился, причём причины носят как экономический, так и политический характер.

К основным факторам торможения инвестиционных процессов можно отнести снижение потребительского спроса, вызванное падением реальных доходов населения и ограничения источников финансирования (ограничения возможности заимствования российскими компаниями кредитных ресурсов за рубежом и высокие процентные ставки по кредитам отечественных банков).

Перечисленные выше риски могут увеличить расходы Эмитента, связанные с обслуживанием долговых обязательств, и ограничить возможности по привлечению кредитно-финансовых ресурсов. Это приведет к тому, что Эмитент будет вынужден привлекать более дорогие средства для рефинансирования существующего долга, что в целом может негативно повлиять на финансовое положение Эмитента.

Эмитент оценивает риск изменения законодательства, регулирующего выпуск и обращение ценных бумаг, как незначительный. Согласно доктрине развития российского финансового рынка, Правительство РФ проводит политику по либерализации законодательства в области ценных бумаг, увеличению капитализации фондового рынка и расширению арсенала используемых на нем инструментов. Так, с 1 января 2018 года, Федеральным законом от 03.04.2017 N 58-ФЗ в абзац второй пункта 7 статьи 214.1 Налогового кодекса вносятся изменения, в соответствии с которыми при определении налоговой базы по НДФЛ исключаются доход в виде процента (купона, дисконта), полученных по обращающимся облигациям российских организаций, номинированным в рублях и эмитированным в период с 1 января 2017 года по 31 декабря 2020 года включительно, при условии, что указанный доход не превышает сумму процентов, рассчитанную исходя из номинальной стоимости облигаций и ставки рефинансирования ЦБ РФ (действующую в течение периода, за который был выплачен доход), увеличенную на пять процентных пунктов. Купонный доход по государственным и муниципальным, а также субфедеральным облигациям для физлиц налогом не облагаются.

Следует отметить, что замещение кредитов крупнейших российских корпораций облигациями и снятие нагрузки с банковского сектора вписывается в стратегию развития рынка облигаций, обозначенную в недавно опубликованном ЦБ проекте «Основных направлений развития финансового рынка РФ в период 2016-2018 гг.». Рынок облигаций называется в числе приоритетных направлений: с целью создания альтернативы рынку банковского кредитования Банк России планирует стимулировать первоклассных заемщиков к переходу на облигационный рынок.

Внешний рынок:

Эмитент не ведет деятельности на внешнем рынке, однако, по мнению Эмитента, существуют риски, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента и его способность исполнять свои обязательства по ценным бумагам со стороны внешнего рынка:

- рост процентных ставок на мировых финансовых рынках и рынках капитала;
- усиление волатильности на мировых финансовых рынках.

Рост процентных ставок на финансовых рынках и рынках капитала, усиление волатильности на зарубежных финансовых рынках могут негативно сказаться на стоимости заимствования и/или сроках таких заимствований. Следует также учитывать, что данные риски оказывают в большей степени влияние на экономическую ситуацию всей России и отчасти находятся вне контроля Эмитента.

Эмитент не ожидает реализации негативных изменений в отрасли на внешнем рынке, которые могли бы оказать влияние на его деятельность. Тем не менее, в случае негативной конъюнктуры на финансовых рынках, внешние рынки могут стать недоступными для рефинансирования задолженности, а внутренние нормы доходности существенно вырастут.

В случае наступления неблагоприятных ситуаций, связанных с отраслевыми рисками, Эмитент планирует провести анализ рисков и принять соответствующее решение в каждом конкретном случае.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые эмитентом в своей

деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет производственную деятельность.

Эмитент оценивает данный риск и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам как минимальный в связи с тем, что Эмитент не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельность Эмитента.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет производственную деятельность.

Эмитент оценивает данный риск и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам как минимальный в связи с тем, что Эмитент не использует в своей деятельности сырье и услуги третьих лиц, которые могли бы в значительной степени оказать влияние на деятельность Эмитента.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и (или) услуги эмитента (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность эмитента и исполнение им обязательств по ценным бумагам:

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет производственную деятельность.

Эмитент оценивает данный риск и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам как минимальный.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет производственную деятельность.

Эмитент оценивает данный риск и его влияние на исполнение Эмитентом своих обязательств по ценным бумагам как минимальный.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность эмитента в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период:

Страновые риски:

Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность в Российской Федерации.

Российская Федерация является одной из крупнейших экономик среди развивающихся стран. Наиболее значительными секторами экономики являются добывающая и обрабатывающая промышленности, а также розничная торговля.

Основными факторами, препятствующими повышению конкурентоспособности российской экономики и негативно влияющими на инвестиционный климат в стране, по-прежнему остаются: сильная зависимость от углеводородов и иных сырьевых ресурсов, усиление геополитической напряженности, низкое качество управления, слабость политических и экономических институтов.

Финансовые и политические проблемы могут негативно повлиять на финансовое положение Эмитента, настоящие и будущие результаты его деятельности, а, следовательно, и на возможность обслуживать долговые обязательства. Эмитент рассматривает данные риски как существенные.

Региональные риски:

Место нахождения Эмитента – г. Москва

В настоящее время Москва является одним из наиболее благополучных в экономическом

отношении регионов России. Политическая ситуация в регионе достаточно стабильная. Деятельность правительства города направлена на улучшение инвестиционного климата, развитие инфраструктуры города и повышение его инвестиционной привлекательности. Инвестиционный потенциал Москвы значительно превышает потенциал остальных регионов, однако, ввиду того, что Москва является политической, деловой и финансовой столицей России, она более чувствительна к любым изменениям в политической или экономической ситуации в России.

Оценка регионального риска основывается, в частности, на таких факторах как: диверсифицированная экономика региона, особое положение как столицы и центра экономической и политической жизни страны, положительные показатели бюджета. Московский регион является финансовым центром и местом сосредоточения российских и зарубежных финансовых институтов, что является положительным фактором для развития деятельности Эмитента. Московский регион относится к наиболее перспективным регионам с растущей экономикой.

Эмитент оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как стабильную и прогнозируемую. Отрицательных изменений ситуации в регионе в ближайшее время Эмитентом не прогнозируется.

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

Страновые и региональные риски, связанные с политической, экономической и социальной ситуацией в Российской Федерации, находятся вне контроля Эмитента. В случае дестабилизации ситуации в России или в регионе, которая может негативно повлиять на деятельность Эмитента, последний будет применять разработанные антикризисные механизмы для снижения влияния глобальных негативных факторов на свою деятельность. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. Так, в случае неблагоприятного развития экономической ситуации исполнение обязательств по ценным бумагам Эмитента будет осуществляться за счет доходов от основной деятельности, а при необходимости, будут привлекаться для этих целей кредиты коммерческих банков.

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:

Введение чрезвычайного положения и проведение крупномасштабных забастовок в России или в Московском регионе не окажут существенного влияния на деятельность Эмитента, такие риски минимальны и маловероятны как в стране, так и в регионе, в котором Эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика. Возможность военных конфликтов также оценивается как маловероятная.

Риск проведения крупномасштабных забастовок маловероятен в Московском регионе. Однако Российская Федерация является многонациональным государством, включает в себя регионы с различным уровнем социального и экономического развития, в связи с чем нельзя полностью исключить возможность возникновения локальных национальных конфликтов, в том числе в Москве. Риск открытого военного конфликта и (или) террористических актов, а также риск введения чрезвычайного положения не может быть оценен Эмитентом. В случае наступления указанных событий Эмитент предпримет все необходимые меры, предписываемые действующим законодательством.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых эмитент зарегистрирован в качестве налогоплательщика и (или) осуществляет основную деятельность, в том числе с повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и (или) труднодоступностью и тому подобным:

Риск возникновения негативных факторов техногенного или природного характера незначителен в регионе концентрации основной деятельности Эмитента – городе Москве. Москва расположена в сейсмологически благоприятном регионе, не характеризующимся повышенной опасностью стихийных бедствий, не имеет вредных производств. Регион не является удаленным или труднодоступным, обладает развитой инфраструктурой. Однако нельзя исключать возможность локальных аварий и катастроф, в том числе, в коммунальных системах жизнеобеспечения города, последствия которых могут нанести материальный ущерб собственности Эмитента, а также привести к наступлению форс-мажорных обстоятельств.

Основным технологическим риском Московского региона являются возможные сбои в работе энергосетей, каналов связи, вероятность наступления которых нельзя исключить. Такие сбои могут привести к приостановке работы многих институтов, задержке платежей и финансовым потерям.

В целях минимизации рисков, связанных с форс-мажорными обстоятельствами (военные конфликты, забастовки, стихийные бедствия, введение чрезвычайного положения), Эмитент учитывает возможность наступления таких событий при ведении договорной деятельности.

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:

Вследствие того, что Эмитент осуществляет деятельность на рынке долгового капитала, основным риском является рост ставки процента по банковским кредитам или иным инструментам заемного финансирования, который может увеличить расходы Эмитента в случае рефинансирования долговых обязательств. Это приведет к тому, что Эмитент в случае рефинансирования будет вынужден привлекать более дорогие средства для финансирования, что в целом может негативно повлиять на финансовое положение Эмитента. В то же время процентный риск является для Эмитента несущественным, так как ставка является фиксированной.

Подверженность финансового состояния эмитента, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и тому подобного изменению валютного курса (валютные риски):

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения процентных ставок на деятельность эмитента:

В случае отрицательного влияния изменения процентных ставок Эмитент планирует пересмотреть свою инвестиционную политику в целях сокращения сроков заимствования.

Предполагаемые действия Эмитента на случай отрицательного влияния изменения валютных курсов на деятельность эмитента: Деятельность Эмитента слабо подвержена влиянию изменения валютных курсов, тем не менее Эмитент рассматривает возможность использования инструментов хеджирования, а также диверсифицировать валютную структуру обязательств в случае возникновения отрицательного влияния изменения валютных курсов.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению эмитента, значения инфляции, а также предполагаемые действия эмитента по уменьшению указанного риска:

Влияние инфляции может негативно сказаться на выплатах по ценным бумагам Эмитента (например, вызвать снижение реальных сумм указанных выплат с момента объявления о выплате до момента фактической выплаты). Следует отметить, что уровень инфляции напрямую зависит от экономической ситуации в стране и конъюнктуры международных рынков.

Тенденция к увеличению темпов роста цен будет носить отрицательный характер для держателей облигаций с фиксированным купоном, так как увеличение темпов инфляции снижает реальный доход по облигациям с фиксированным купоном. По мнению Эмитента, умеренная инфляция не окажет существенное влияние на выплаты по ценным бумагам.

В случае значительного превышения фактических показателей инфляции над прогнозами, Эмитент будет принимать необходимые меры по адаптации своей деятельности к изменившимся темпам инфляции, включая те же мероприятия, что и для нивелирования отрицательного влияния изменения процентных ставок, а именно, пересмотр инвестиционной политики в целях сокращения сроков заимствования.

Критический уровень инфляции, который может оказать негативное влияние на эффективность деятельности Эмитента, находится гораздо выше прогнозируемого на 2017 год уровня и составляет не менее 20%.

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

В случае достижения показателя инфляции критических значений, а также резкого изменения процентных ставок, наибольшим изменениям будут подвержены следующие показатели финансовой отчетности: прибыль, размер кредиторской задолженности.

Вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности:

В случае реализации вышеуказанных финансовых рисков, обусловленных необходимостью рефинансирования заимствований, в том числе облигационного займа, могут возрасти издержки на обслуживание займа и, как следствие, может снизиться чистая прибыль. Указанные факторы повлекут за собой необходимость привлечения дополнительных денежных средств, что, в свою очередь, приведет к увеличению кредиторской задолженности. Эмитент оценивает влияние данных рисков на показатели финансовой отчетности как умеренное. Факт их появления оценивается как маловероятный.

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:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Эмитентом как минимальные, так как правительство Российской Федерации принимает программы по стабилизации и укреплению внутренней валюты, чтобы сохранить макроэкономическую стабильность в стране.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет внешнеэкономическую деятельность, в связи с этим он не подвержен рискам изменения валютного законодательства на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Внутренний рынок:

Анализ последних тенденций развития налогового законодательства в Российской Федерации не позволяет сделать однозначных выводов об общем направлении движения налоговых реформ. Пока можно лишь отметить, что в целом, последние законодательные инициативы органов государственной власти были направлены на снижение налогового бремени и создание более гибкой системы налоговых норм. Вместе с тем, нормы доходов в отдельных отраслях российской промышленности были несколько снижены вследствие внесения ряда изменений в налоговое законодательство. Российское законодательство в области налогообложения в отдельных случаях допускает достаточно широкое толкование.

Недавние события в Российской Федерации указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что в будущем будут оспорены операции, которые ранее не оспаривались. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. В некоторых обстоятельствах (как правило, на основании судебных решений) проверки могут охватывать и более длительные периоды. Несмотря на то, что Эмитент считает, что в отношении всех налоговых обязательств созданы адекватные резервы на основании понимания Эмитентом действующего законодательства, официальных заявлений и судебных решений, интерпретация законодательства соответствующими органами может отличаться от интерпретации Эмитента, и если этим органам удастся настоять на своей интерпретации законодательства, последствия для финансовых результатов деятельности Эмитента могут оказаться существенными.

В российском налоговом и бухгалтерском учете операции обычно рассматриваются с точки зрения юридической формы, а не с точки зрения их экономического содержания. Однако недавняя практика применения налогового законодательства в Российской Федерации показала, что в некоторых случаях органы надзора для целей налогообложения стараются применять подход, основанный на экономическом содержании, а не на юридической форме операций. Изменение подхода может быть осуществлено только с помощью судебных процедур.

Законодательство в области трансфертного ценообразования, вступившее в силу в Российской Федерации с 1 января 1999 года, предусматривает право налоговых органов на осуществление корректировок в отношении трансфертного ценообразования и начисление дополнительных налоговых обязательств по всем контролируемым операциям в случае, если разница между ценой операции и рыночной ценой превышает 20%. Контролируемые операции, согласно определению, содержащемуся в Налоговом кодексе РФ, включают в себя сделки между взаимозависимыми сторонами, все международные операции (независимо от того, осуществляются ли они между независимыми или связанными сторонами), сделки, при которых цены, используемые одним и тем же налогоплательщиком по аналогичным операциям, различаются более чем на 20% в течение короткого периода времени, а также бартерные операции. Четкой инструкции в отношении применения этих правил на практике не существует. В прошлом арбитражный суд выносил решения по этим вопросам, в основном, в пользу налогоплательщиков. Из-за описанных выше неопределенностей последствия любого такого разногласия не могут быть оценены, однако они могут оказаться значительными.

В последние годы действия налоговых органов однозначно дали понять, что, зачастую, не все моменты, допускающие двойственное толкование, интерпретируются представителями налоговых органов в пользу налогоплательщика. С этим могут быть связаны дополнительные риски практически для любого хозяйствующего субъекта в Российской Федерации. Применение санкций к Эмитенту или лицам, занимающим должности в их органах управления может негативно отразиться на деятельности Эмитента. Руководство Эмитента полагает, что в целом, его понимание норм налогового законодательства совпадает с позицией налоговых органов, в которых он зарегистрирован в качестве налогоплательщика, однако не может полностью исключить возможности расхождений в этих вопросах.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет внешнеэкономическую деятельность, в связи с этим он не подвержен рискам, связанным с изменением налогового законодательства на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Внутренний рынок:

Эмитент не осуществляет экспорт товаров через таможенную территорию РФ, в связи с этим Эмитент не несет правовых рисков, связанных с изменением правил таможенного контроля и пошлин.

Внешний рынок

Эмитент не осуществляет внешнеэкономическую деятельность, в связи с этим он не подвержен рискам изменения правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке.

Риски, связанные с 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 деятельности, осуществление которой требует лицензирования, и не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), следовательно, данный риск для Эмитента отсутствует.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет внешнеэкономическую деятельность, в связи с этим он не подвержен рискам изменения требований по лицензированию основной деятельности Эмитента на внешних рынках.

Риски, связанные с 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:

Риск, связанный с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью

Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования), рассматривается как незначительный и не окажет существенного влияния на его деятельность. В настоящее время Эмитент не участвует в судебных процессах, поэтому соответствующий риск, связанный с изменением указанной судебной практики, отсутствует.

Внешний рынок:

Эмитент не осуществляет внешнеэкономическую деятельность, в связи с этим он не подвержен рискам, связанным с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Эмитента (в том числе по вопросам лицензирования).

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск потери деловой репутации – это риск возникновения у эмитента убытков в результате уменьшения числа клиентов (контрагентов) вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении эмитента, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом.

По мнению Эмитента, риск потери его деловой репутации оценивается как незначительный, так как его деловая репутация является устойчивой и надежной благодаря своевременному и качественному исполнению Эмитентом своих обязательств перед клиентами и партнерами, строгому соблюдению законодательства и норм деловой этики, полноценному и достоверному публичному раскрытию информации о финансовой устойчивости, финансовом положении Эмитента и характере его деятельности в целом.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегический риск – это риск возникновения у эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития эмитента (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности эмитента, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых эмитент может достичь преимущества перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности эмитента.

Стратегический риск Эмитента контролируется путем проработки управленческих решений на основе анализа текущей ситуации на российском рынке ценных бумаг. В связи с тем, что Эмитент создан для привлечения средств с рынков долгового капитала для финансирования операционной деятельности группы компаний «О1 ГРУП ЛИМИТЕД», конкурентов он не имеет. Риск возникновения у Эмитента убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Эмитента, оценивается как незначительный.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, свойственные исключительно эмитенту, в том числе:

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент:

Эмитент участвует в существенных судебных процессах, указанных в п. 7.7.

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):

Деятельность Эмитента не подлежит лицензированию. Эмитент не пользуется объектами, права пользования которыми подлежат лицензированию, и не использует объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), в связи с чем данные риски отсутствуют.

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

Указанные риски отсутствуют, так как Эмитент не имеет дочерних обществ и не предоставлял обеспечения по обязательствам третьих лиц.

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

Данный риск отсутствует, так как Эмитент оказывает финансово-посреднические услуги компаниям на рынке долгового капитала и не имеет указанных потребителей.

2.4.8. Банковские риски

Сведения в данном пункте не приводятся, поскольку Эмитент не является кредитной организацией

III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

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

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

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

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

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

Фирменное наименование эмитента не зарегистрировано как товарный знак.

В течение времени существования эмитента его фирменное наименование изменялось:

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

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

Дата изменения: *03.03.2017 г.*

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

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

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

ОГРН (если применимо): *1087746689030*

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

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

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Эмитент создан на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента:

Эмитент создан в качестве юридического лица 28.05.2008 г., Эмитент создан с целью получения прибыли от осуществления хозяйственной деятельности. Эмитент осуществляет деятельность по оказанию финансовых и консультационных услуг.

Цели создания эмитента: *в соответствии с Уставом: Общество создано в целях удовлетворения общественных потребностей и извлечения прибыли.*

Миссия эмитента (при наличии): *не сформулирована*

Иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: *отсутствует*

3.1.4. Контактная информация

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

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц: *Россия, 115093, город Москва, ул. Щипок, д. 18, 6-й этаж, комната 28*

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

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

Адрес электронной почты: info@o1group-finance.ru

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

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика
7702675342

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента
Эмитент не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Код ОКВЭД
64.99

Коды ОКВЭД
64.99
64.99.1
64.99.3
66.12.3

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

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

Единица измерения: *тыс. руб.*

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

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.	2018	2019, 3 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	4 312 304	2 293 519	9 131 557	2 323 801
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	100	100	100	100

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

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

Сезонный характер основной хозяйственной деятельности эмитента

Основная хозяйственная деятельность эмитента не имеет сезонного характера

Общая структура себестоимости эмитента

Наименование статьи затрат	2018	2019, 3 мес.
Сырье и материалы, %	0	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0	0
Топливо, %	0	0

Энергия, %	0	0
Затраты на оплату труда, %	0	0
Проценты по кредитам, %	100	100
Арендная плата, %	0	0
Отчисления на социальные нужды, %	0	0
Амортизация основных средств, %	0	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0	0
Прочие затраты, %	0	0
амортизация по нематериальным активам, %	0	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0	0
обязательные страховые платежи, %	0	0
представительские расходы, %	0	0
иное, расходы связанные с выпуском облигаций %	0	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	100	100

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

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

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

РСБУ (Российские стандарты бухгалтерского учёта)

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

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

Импортные поставки отсутствуют

За 3 мес. 2019 г.

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

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

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

Изменения цен более чем на 10% на основные материалы и товары (сырье) в течение

соответствующего отчетного периода не было

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

Импортные поставки отсутствуют

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Описываются основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность.

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

Эмитент не осуществляет производственную и торговую деятельность.

Эмитент осуществляет свою деятельность на рынке консультационных, а также на рынке, связанном с финансовым посредничеством.

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

Факторами, которые могут негативно повлиять на деятельность Эмитента, являются сильное ухудшение макроэкономической ситуации в экономике России, существенное падение цен на энергоносители. С учетом проводимой государственной политики, по мнению Эмитента, вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) невысока. Возможными действиями Эмитента по уменьшению такого влияния могут быть мониторинг ситуации в экономике, расширение спектра оказываемых услуг в зависимости от потребностей клиентов в сложившихся условиях.

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

У Эмитента отсутствуют разрешения (лицензии) на осуществление:

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

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

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг

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

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

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

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

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Эмитент не планирует менять основной вид деятельности.

Планы Эмитента в отношении модернизации и реконструкции основных средств, расширения или сокращения производства, а также организации нового производства, разработки новых видов продукции, отсутствуют.

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

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

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

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

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

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

Эмитент не планирует приобретать основные средства.

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

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

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

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

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.	2018	2019, 3 мес.
Норма чистой прибыли, %	0,02	0	0	-1,17
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,05	0,03	0,09	0,02
Рентабельность активов, %	0	0	0	-0,03
Рентабельность собственного капитала, %	36,75	0	-14,9	-106,02
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0,00	0,00	0,00	0,00
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0,00	0,00	0,00	0,00

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

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

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке Общества. За периоды, начиная с 3 мес. 2018 г. прибыль отсутствует, в связи с чем, расчет коэффициента не представляется возможным.

Показатели рентабельности характеризуют эффективность работы Эмитента - производительность или отдачу финансовых ресурсов.

Рентабельность активов – финансовый коэффициент, характеризующий отдачу от использования всех активов организации. Коэффициент показывает способность организации генерировать прибыль, качество управления активами.

Рентабельность собственного капитала – показатель чистой прибыли в сравнении с собственным капиталом организации. Это финансовый показатель, показывающий, насколько эффективно был использован вложенный в дело капитал.

Показатели рентабельности за 2018 г., 3 мес. 2019 г. в целом характеризуют неэффективность работы Эмитента. Эмитент получил убыток.

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	2017	2018, 3 мес.	2018	2019, 3 мес.
Чистый оборотный капитал	-3 856	-7 433	-4 141	-38 153
Коэффициент текущей ликвидности	1	1	1	1

Коэффициент быстрой ликвидности	1	1	1	1

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

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

Чистый оборотный капитал - разность между оборотными активами предприятия и его краткосрочными обязательствами. Ухудшение показателя за 3 мес.2019 года говорит о том, что чистый оборотный капитал необходимый для поддержания финансовой устойчивости предприятия не может погасить свои краткосрочные обязательства.

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

Коэффициент быстрой ликвидности - это более жесткая оценка ликвидности предприятия. Этот показатель характеризует какую долю текущих краткосрочных обязательств может погасить предприятие, если его положение станет действительно критическим; при этом исходят из предположения, что товарно-материальные запасы вообще не имеют никакой ликвидационной стоимости. Оптимальное значение данного показателя – Кбл = 0,8-1,0.

Коэффициент текущей ликвидности и быстрой ликвидности за анализируемый период равны 1. Эмитент имеет просроченную задолженность по привлеченным заемным ресурсам, что говорит о не эффективном управлении долговой нагрузкой.

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 31.12.2018

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

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

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

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

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

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: Договор займа O1GF/O1GL-02082017/LA от 02.08.2017

Заемщик: O1 Group Limited

Размер вложения в денежном выражении: 64 931 630

Единица измерения: тыс. руб.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: Сумма начисленных процентов за пользования денежными средствами за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 составили 6 900 489 тыс. руб., Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 11,02 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

Объект финансового вложения: Договор займа O1GF/FGB(C)-04052017 от 04.05.2017

Заемщик: RENCETLO INVESTMENTS LIMITED

Размер вложения в денежном выражении: 22 074 000

Единица измерения: тыс. руб.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: Сумма начисленных процентов за пользования денежными средствами за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 составили 2 231 068 тыс. руб., Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 11,8 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

Дополнительная информация:

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

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

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

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

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

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

На 31.03.2019

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

Вложения в эмиссионные ценные бумаги

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

Вложения в неэмиссионные ценные бумаги

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

Иные финансовые вложения

Объект финансового вложения: Договор займа O1GF/O1GL-02082017/LA от 02.08.2017

Заемщик: O1 Group Limited

Размер вложения в денежном выражении: 64 931 630

Единица измерения: тыс. руб.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: Сумма начисленных процентов за пользования денежными средствами за период с 01.01.2019 по 31.03.2019 составили 1 764 361 тыс. руб., Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 11,02 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

Договор займа O1GF/FGB(C)-04052017 от 04.05.2017

Заемщик: RENCETLO INVESTMENTS LIMITED

Размер вложения в денежном выражении: 22 074 000

Единица измерения: тыс. руб.

Размер дохода от объекта финансового вложения или порядок его определения, срок выплаты: Сумма начисленных процентов за пользования денежными средствами за период с 01.01.2019 по

31.03.2019 составили 559 439 тыс. руб., Проценты на сумму Займа начисляются и выплачиваются в размере 11,8 % годовых. Проценты за пользование суммой займа начисляются с даты, следующей за датой фактического предоставления суммы займа по дату фактического возврата суммы займа включительно, на остаток задолженности, исходя из фактического числа дней пользования суммой займа. При начислении процентов за пользование суммой займа берется фактическое число календарных дней в году (365 или 366 дней соответственно).

Дополнительная информация:

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

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

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

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

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

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

4.4. Нематериальные активы эмитента

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

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

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

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

Деятельность Эмитента не связана с необходимостью активного ведения политики в области научно-технического развития. Затраты на осуществление научно-технической деятельности за счет собственных средств Эмитентом не осуществлялись. У Эмитента нет научно-технических разработок, поэтому политика в отношении этого аспекта не разрабатывалась.

Эмитент не ведет деятельности в области научно-технического развития, не производил и не производит затрат на осуществление научно-технической деятельности.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Указываются основные тенденции развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли.

Приводится общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли. Приводится оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли. Указываются причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента, результаты).

В силу специфики деятельности Эмитента у него отсутствует выручка. Доходы Эмитента формировались за счет процентов к получению и прочих доходов. Основными расходами являлись расходы на обслуживание привлеченных средств для целей финансирования компаний группы «О1 ГРУП ЛИМИТЕД». Изменение прибыли (убытков) Эмитента обусловлено указанной спецификой его деятельности.

Основные факторы, оказывающие влияние на состояние отрасли:

Из основных факторов, оказывающих влияние на российскую экономику в целом, можно отметить макроэкономическую конъюнктуру, продолжающуюся зависимость экономики России от цен на энергоносители, политические факторы.

Общая оценка результатов деятельности эмитента в данной отрасли, оценка соответствия результатов деятельности эмитента тенденциям развития отрасли, причины, обосновывающие полученные результаты деятельности (удовлетворительные и неудовлетворительные, по мнению эмитента):

Результаты деятельности Эмитента на фоне общих негативных тенденций представляются неудовлетворительными.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Указываются факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность эмитента и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи эмитентом товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) эмитента от основной деятельности.

Одним из основных предметов деятельности Эмитента являлось осуществление финансирования Акционерной компании с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED), юридического лица, учрежденного в соответствии с законодательством Республики Кипр, зарегистрированного Регистратором компаний Республики Кипр 06 мая 2010 г. за номером HE 267038, путем предоставления ему и его дочерним компаниям займа(ов). Заем предоставлялся за счет средств, полученных от размещения Биржевых облигаций. В настоящее время Эмитент не осуществляет значительной деятельности, в других сферах, не указанных выше.

Эмитент осуществляет и планирует осуществлять мониторинг и анализ ситуации на рынке ценных бумаг с целью выбора оптимальных возможностей для привлечения и инвестирования денежных средств.

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 заверченный отчетный период до даты утверждения проспекта ценных бумаг, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов).

Среди основных событий и факторов, способных негативно повлиять на возможность получения Эмитентом в будущем таких же или более высоких результатов по сравнению с результатами, полученными за последний отчетный период:

- 1. Низкие темпы экономического роста в Российской Федерации*
- 2. Снижение темпов роста отдельных отраслей народного хозяйства*
- 3. Снижение ликвидности на российском рынке ценных бумаг*
- 4. Рост процентных ставок*

Эмитент оценивает вероятность наступления таких событий (возникновения факторов) как среднюю.

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

Среди основных событий и факторов, которые могут улучшить результаты деятельности эмитента:

- 1. Улучшение конъюнктуры внутреннего долгового рынка,*
- 2. Рост ликвидности рынка,*
- 3. Снижение процентных ставок*
- 4. Удлинение сроков заимствования.*

В целом вероятность и продолжительность большинства указанных выше факторов находится в прямой зависимости от цен на энергоносители, а также геополитической обстановки. В целом, по прогнозам экспертов, рынок энергоносителей в среднесрочной перспективе не должен испытывать резкой волатильности, что позволяет сделать вывод, что действие данных факторов будет иметь место в среднесрочной перспективе. Вероятность наступления данных факторов расценивается как средняя.

4.8. Конкуренты эмитента

Эмитент был создан для привлечения средств с рынков долгового капитала для финансирования операционной деятельности группы компаний «О1 ГРУП ЛИМИТЕД». Конкурентов Эмитент не имеет.

Существование и функционирование иных компаний, выпускающих облигации для целей финансирования займов, выдаваемых на цели приобретения прав (требований) по потребительским кредитам, может лишь косвенно повлиять на положение Эмитента. Последствия увеличения числа эмитентов, осуществляющих аналогичные виды деятельности, расцениваются Эмитентом как позитивные. Увеличение числа аналогичных выпусков будет способствовать дальнейшему развитию соответствующего сегмента фондового рынка.

Перечень факторов конкурентоспособности эмитента с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг):

Эмитент был создан для привлечения средств с рынков долгового капитала для финансирования операционной деятельности группы компаний «О1 ГРУП ЛИМИТЕД». Конкурентов Эмитент не имеет.

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

Приводится полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента.

Указываются сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента либо иного аналогичного документа. Указываются сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления.

Указывается адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, а также кодекса корпоративного управления эмитента в случае его наличия.

Органами управления Обществом согласно ст.8 Устава являются:

Общее собрание участников - высший орган Общества;

Совет Директоров - осуществляет общее руководство деятельностью Общества (в случае его формирования);

Генеральный директор - единоличный исполнительный орган;

Решение Общего собрания участников Общества о добровольной ликвидации Общества и назначении ликвидационной комиссии принимается по предложению Совета директоров, Генерального директора или участника Общества.

Общее собрание участников добровольно ликвидируемого Общества принимает решение о ликвидации Общества и назначении ликвидационной комиссии.

С момента назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все полномочия по управлению делами Общества. Ликвидационная комиссия от имени ликвидируемого Общества выступает в суде.

Согласно Уставу Общества, единогласно всеми участниками Общества принимаются решения по следующим вопросам:

- (1) Предоставление дополнительных прав участнику (участникам);*
- (2) Прекращение или ограничение дополнительных прав, предоставленных всем участникам;*
- (3) Возложение дополнительных обязанностей на всех участников;*
- (4) Прекращение дополнительных обязанностей участника (участников);*
- (5) Внесение в Устав (а также изменение, исключение из Устава) положений, ограничивающих максимальный размер доли участника или возможность изменения соотношения долей участников;*
- (6) Утверждение денежной оценки неденежных вкладов в уставный капитал Общества, вносимых участниками и принимаемыми в Общество третьими лицами;*
- (7) Увеличение уставного капитала на основании заявления участника (заявлений участников) о внесении дополнительного вклада и (или), заявления третьего лица (заявлений третьих лиц) о принятии его в Общество и внесении вклада;*
- (8) Продажа принадлежащей Обществу доли в уставном капитале Общества участникам Общества, в результате которой изменяются размеры долей его участников, продажа доли третьим лицам, а также внесение связанных с продажей доли изменений в Устав Общества;*
- (9) Принятие решения о выплате кредиторам участника, на имущество которого обращается взыскание, остальными участниками действительной стоимости доли (части доли);*
- (10) Внесение в Устав положений об обязанности участников вносить вклады в имущество Общества по решению Общего собрания участников Общества;*
- (11) Внесение в Устав (а также изменение, исключение из Устава) положений, устанавливающих порядок определения размеров вкладов в имущество Общества непропорционально размерам долей участников, а также положений, устанавливающих ограничения, связанные с внесением вкладов в имущество Общества;*

(12) Внесение в Устав (а также изменение, исключение из Устава) положений, устанавливающих иной порядок определения числа голосов участников на Общем собрании участников Общества иной, нежели пропорциональный размеру доли;

(13) Принятие решения о реорганизации или ликвидации Общества;

(14) Назначение ликвидационной комиссии и утверждение ликвидационных балансов;

(15) Утверждение бюджета Общества;

(16) Создание филиалов и открытие представительств;

(17) Увеличение Уставного капитала Общества за счет его имущества;

(18) Увеличение уставного капитала Общества за счет внесения дополнительных вкладов участниками (при едином для всех участников Общества соотношении между стоимостью дополнительного вклада участника и суммой, на которую увеличивается номинальная стоимость его доли);

(19) Изменение Устава Общества, в том числе изменение размера уставного капитала Общества;

(20) Принятие решения о размещении Обществом облигаций в случае, если производство количества размещаемых ценных бумаг выпуска на номинальную стоимость каждой ценной бумаги выпуска превышает 5% стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период предшествующий дню принятия такого решения;

(21) Утверждение положения о Совете директоров Общества;

(22) Внесение участниками вкладов в имущество Общества (Вклады в имущество Общества не являются вкладами в уставный капитал Общества, а так же не являются оплатой долей в уставном капитале. Вклады в имущество Общества, внесенные в установленном порядке, являются собственностью Общества, имущество которого обособлено от имущества его участников);

(23) Решение иных вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к вопросам компетенции Общего собрания участников Общества, решения по которым должны приниматься всеми участниками Общества единогласно.

Большинством не менее двух третей от Общего количества голосов участников Общества принимаются решения по следующим вопросам:

(1) Прекращение или ограничение дополнительных прав, предоставленных определенному участнику Общества, при условии, если участник Общества, которому принадлежат такие дополнительные права, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие;

(2) Возложение дополнительных обязанностей на определенного участника при условии, если участник Общества, на которого возлагаются такие дополнительные обязанности, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие;

(3) Изменение или исключение из Устава положений, устанавливающих порядок определения размеров вкладов в имущество Общества непропорционально размерам долей участников Общества, при условии, если участник Общества, на которого установлены такие ограничения, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие;

(4) Изменение или исключение из Устава положений, устанавливающих ограничения, связанные с внесением вкладов в имущество Общества, установленные для отдельного участника Общества при условии, если участник Общества, для которого установлены такие ограничения, голосовал за принятие такого решения или дал письменное согласие;

(5) Утверждение устава Общества, внесение в него изменений или утверждение устава Общества в новой редакции, принятие решения о том, что Общество в дальнейшем действует на основании типового устава, либо о том, что Общество в дальнейшем не будет действовать на основании типового устава, изменение размера уставного капитала Общества, наименования Общества, места нахождения Общества;

(6) Решение иных вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к вопросам компетенции Общего собрания участников Общества, решения по которым принимаются большинством не менее двух третей голосов от общего числа голосов участников Общества.

Простым большинством от Общего количества голосов участников Общества принимаются решения по следующим вопросам:

(1) Принятие решения о предоставлении участником денежной компенсации взамен прекращенного у Общества права пользования имуществом до истечения срока, на который такое имущество было передано в пользование Обществу в качестве вклада в уставный капитал;

- (2) Утверждение итогов внесения дополнительных вкладов участниками;
- (3) Пропорциональное распределение между всеми участниками Общества доли, принадлежащей Обществу, или пропорциональная ее продажа всем участникам Общества;
- (4) Принятие решения о выплате членам Совета директоров в период исполнения ими своих обязанностей вознаграждения и (или) компенсации расходов, связанных с исполнением указанных обязанностей, определение размера указанных вознаграждений и компенсаций;
- (5) Принятие решения о возмещении расходов, понесенных лицом, созвавшим Общее собрание участников Общества в связи с отказом в его созыве исполнительным органом Общества;
- (6) Определение основных направлений деятельности Общества, а также принятие решения об участии в ассоциациях и других объединениях коммерческих организаций
- (7) Избрание Генерального директора и досрочное прекращение его полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий Генерального директора коммерческой организации или индивидуальному предпринимателю (управляющему), утверждение такого управляющего и условий договора с ним;
- (8) Избрание и досрочное прекращение полномочий ревизионной комиссии (Ревизора) (в случае, если указанный орган сформирован в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации);
- (9) Утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов;
- (10) Принятие решения о распределении чистой прибыли Общества между участниками, определении части прибыли Общества, распределяемой между участниками;
- (11) Принятие решения о размещении Обществом облигаций в случае, если производство количества размещаемых ценных бумаг выпуска на номинальную стоимость каждой ценной бумаги выпуска не превышает 5% стоимости имущества Общества по данным бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период предшествующий дню принятия такого решения;
- (12) Принятие решения о предоставлении согласия на совершение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в случае, если сумма оплаты по сделке или стоимость имущества, являющегося предметом сделки, превышает 10% балансовой стоимости активов Общества, определенной на основании данных бухгалтерской отчетности за последний отчетный период;
- (13) Принятие решения о предоставлении согласия на совершение крупных сделок, связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет более 50% стоимости имущества Общества;
- (14) решение иных вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об Обществах с ограниченной ответственностью» или настоящим Уставом к компетенции Общего собрания участников Общества.

Общее собрание участников Общества при необходимости может принять решение о формировании Совета директоров Общества. Выборы членов Совета директоров осуществляются кумулятивным голосованием. При кумулятивном голосовании число голосов, принадлежащих каждому участнику, умножается на число лиц, которые должны быть избраны в Совет директоров, и участник Общества вправе отдать полученные таким образом число голосов полностью за одного кандидата или распределить их между двумя или более кандидатами. Для целей проведения кумулятивного голосования, число голосов, принадлежащих участнику Общества, равно номинальной стоимости принадлежащей ему доли в уставном капитале Общества. Избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

Вопросы, отнесенные к исключительной компетенции Общего собрания Участников Общества, определены в соответствии с Федеральным законом «Об Обществах с ограниченной ответственностью» и не могут быть переданы на рассмотрение иным органам управления Общества.

Согласно Уставу Общества, компетенция Совета директоров, в случае его формирования:

- (1) Установление размера вознаграждения и денежных компенсаций единоличному исполнительному органу Общества, управляющему;
- (2) Назначение аудиторской проверки, утверждение аудитора и установление размера оплаты его услуг;
- (3) Утверждение или принятие документов, регулирующих организацию деятельности Общества (внутренних документов Общества);

- (4) Утверждение решений о выпуске ценных бумаг, проспектов ценных бумаг;*
- (5) Решение вопросов о предоставлении согласия на одобрение сделок, в совершении которых имеется заинтересованность в случаях, установленных ст.12 Устава Общества;*
- (6) Решение вопросов о предоставлении согласия на совершение крупных сделок в случае, если такие сделки связаны с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения Обществом прямо или косвенно имущества, стоимость которого составляет от 25 до 50 процентов балансовой стоимости активов Общества, определенной по данным его бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату;*
- (7) Внесение на рассмотрение общего собрания участников Общества вопроса о ликвидации Общества;*

Согласно Уставу Общества, Генеральный директор Общества обладает следующими полномочиями:

- (1) Без доверенности действует от имени Общества, в том числе представляет его интересы, совершает сделки;*
- (2) Выдает доверенности на право представительства от имени Общества;*
- (3) Издаёт Приказы о назначении на должности работников Общества, об их переводе и увольнении, применяет меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания;*
- (4) Решение вопросов, связанных с подготовкой, созывом и проведением общего собрания участников Общества;*
- (5) Осуществляет действия по внесению в Единый государственный реестр юридических лиц сведений о месте нахождения Единоличного исполнительного органа Общества;*
- (6) Осуществляет иные полномочия, не отнесенные ФЗ «Об Обществах с ограниченной ответственностью» и уставом Общества к компетенции Общего собрания участников и Совета директоров Общества.*

Указываются сведения о наличии кодекса корпоративного управления эмитента либо иного аналогичного документа. Указываются сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления.

Сведения о наличии внутренних документов эмитента, регулирующих деятельность его органов управления:

Положения о Генеральном директоре, о Совете директоров, об Общем собрании участников, а также иные аналогичные документы, регулирующие деятельность органов управления Эмитента, отсутствуют.

Кодекс корпоративного управления Эмитента либо иной аналогичный документ отсутствует.

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе будут размещены полный текст действующей редакции устава эмитента и внутренних документов, регулирующих деятельность органов эмитента, а также кодекса корпоративного управления эмитента в случае его наличия:

полный текст действующей редакции устава эмитента:

<http://o1group-finance.ru/>

<http://e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36844>

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

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен Уставом

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

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

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор

Фамилия, Имя, Отчество: *Гегельский Эдуард*

Год рождения: *1971*

Сведения об образовании: *Высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2014	<i>настоящее время</i>	<i>ООО «ЕЛАМ», Киев, Украина</i>	<i>Руководитель проекта</i>
2015	<i>настоящее время</i>	<i>ООО «Фалькон-В», Винница, Украина</i>	<i>Руководитель проекта</i>
05.12.2017	<i>настоящее время</i>	<i>Общество с ограниченной ответственностью "О1 Груп Финанс"</i>	<i>Генеральный директор (совместительство)</i>

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

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

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

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

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

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

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

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

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

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

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы.

1) *"Порядок доступа к инсайдерской информации, охраны ее конфиденциальности и контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» утвержден приказом Генерального директора ООО «О1 Груп Финанс» 26.04.2017 года*

2) *"Перечень Информации, относящейся к инсайдерской информации Общества с ограниченной ответственностью «Арчер Финанс», утвержден приказом Генерального директора ООО «Арчер*

Финанс» (приказ от 26.04.2017 года)

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

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

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

Органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не сформированы

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

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2018	2019, 3 мес
Средняя численность работников, чел.	1	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, руб.	2 414 400	402 400
Выплаты социального характера работников за отчетный период	0,00	0,00

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

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

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

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

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

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

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

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Рег. № *816823893*

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

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

Сведения о контролирующих такого участника лицах:

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

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

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

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

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

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

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

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

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

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

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

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

Дата: 05.05.2017, 05.05.2017, 25.05.2017, 11.08.2017, 06.02.2018, 07.02.2018, 08.05.2018

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

Доля участия лица в уставном капитале Эмитента: **100 %**

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

Указанные сделки не совершались

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	Значение показателя, 2018	Значение показателя, 3 мес. 2019
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	11 502 985	13 826 840
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0	0
в том числе просроченная	0	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0	0
в том числе просроченная	0	0
Прочая дебиторская задолженность	0	0
в том числе просроченная	0	0
Общий размер дебиторской задолженности	11 502 985	13 826 840
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	11 499 834	13 823 635

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

На 31.12.2018

Полное фирменное наименование: **RENCETLO INVESTMENTS LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: **Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр**

ИНН (если применимо): *отсутствует*

Сумма задолженности: **2 552 738 тыс.руб**

Полное фирменное наименование: **01 Груп Лимитед (Кипр)**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: **Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр**

ИНН (если применимо): *отсутствует*

Сумма задолженности: **8 947 096 тыс.руб**

На 31.03.2019

Полное фирменное наименование: **RENCETLO INVESTMENTS LIMITED**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр**

ИНН (если применимо): **отсутствует**

Сумма задолженности: **559 439 тыс.руб**

Полное фирменное наименование: **OI Груп Лимитед (Кипр)**

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

Место нахождения: **Арх. Макариу III, 88, 3 этаж, 1077, Никосия, Кипр**

ИНН (если применимо): **отсутствует**

Сумма задолженности: **1 764 361 тыс.руб**

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

7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) к Ежеквартальному отчету (Приложение № 2) прилагается Годовая бухгалтерская отчетность за 2018 год с приложением заключением аудитора в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
- Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности.

б) Финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год, окончившийся 31 декабря 2018 г. с приложением аудиторского заключения независимого аудитора, в следующем составе:

- Аудиторское заключение независимого аудитора
 - Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе за год, окончившийся 31 декабря 2018 г.
 - Отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2018 г.
 - Отчет об изменении капитала за год, окончившийся 31 декабря 2018 г.
 - Отчет о движении денежных средств за год, окончившийся 31 декабря 2018 г.
 - Примечания к финансовой отчетности за год, окончившийся 31 декабря 2018 г.
- будет приложена к Ежеквартальному отчету за 2 квартал 2019 года*

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 1 квартал 2019 года составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Бухгалтерский баланс									
на 31 марта 2019 г.									
						Коды			
Форма по ОКУД						0710001			
Дата (число, месяц, год)						31	03	2019	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "О1 ГРУП ФИНАНС"						по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика						ИНН 7702675342			
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки						по ОКВЭД 64.99			
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность						по ОКОПФ / ОКФС 12300 16			
Единица измерения: в тыс. рублей						по ОКЕИ 384			
Местонахождение (адрес) 643,115093,Москва г.,,Шипок ул,18,,Комната 28, Эт 6,дом,,квартира									

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(25 676)	1 534	1 764
	Итого по разделу III	1300	(25 666)	1 544	1 774
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	87 000 000	87 000 000	87 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	87 000 000	87 000 000	87 000 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	13 863 964	11 506 827	2 984 144
	Кредиторская задолженность	1520	1 045	582	286
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10	10	10
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 865 019	11 507 419	2 984 440
	БАЛАНС	1700	100 839 354	98 508 963	89 986 214

Отчет о финансовых результатах									
за Январь - Март 2019 г.									
						Коды			
						0710002			
Форма по ОКУД									
Дата (число, месяц, год)						31	03	2019	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "О1 ГРУП ФИНАНС"						по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика						ИНН 7702675342			
Вид экономической деятельности Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки						по ОКВЭД 64.99			
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность						по ОКОПФ / ОКФС 12300 16			
Единица измерения: в тыс. рублей						по ОКЕИ 384			

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

7.4. Сведения об учетной политике эмитента
Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
----------------------------	----------------------	-----------

Организация ведения бухгалтерского учета	Возложить ведение бухгалтерского учета на ООО "Финансовые услуги" по договору на оказание услуг ведения бухгалтерского учета.	ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
Первичные учетные документы	Использовать в деятельности организации первичные учетные документы, составленные по унифицированным формам, утвержденным органами государственной статистики и отраслевыми министерствами.	п. 4 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
Стоимостной лимит основных средств	Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40000 руб.	п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н)
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Амортизация основных средств начисляется линейным способом (первоначальная стоимость умножается на норму амортизации).	п. 18, 19 ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н); п. 48 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н)
Переоценка стоимости основных средств	Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.	п. 14, 15 ПБУ 6/01 "Учет основных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н); п. 49 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. приказом МФ РФ от 29.07.1998 N 34н)
Амортизация нематериальных активов	Способ расчета амортизационных отчисления по нематериальным активам для всех объектов единый - линейный (отчисления рассчитывают исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива).	п. 28, 29 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" (утв. Приказом Минфина N 153н от 27.12.2007); п. 56 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н)
Переоценка нематериальных активов	Переоценка стоимости нематериальных активов не производится.	п.17 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов" (утв. Приказом Минфина N 153н от 27.12.2007)
Формирование оценочного обязательства по предстоящим отпускам	Организация рассчитывает оценочное обязательство по предстоящим отпускам сотрудников в порядке, аналогичном установленному для целей налогообложения в соответствии со ст. 324.1 Налогового кодекса РФ и настоящей учетной политикой для целей налогообложения.	ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (утв. Приказом Минфина от 13.12.2010 г. N 167н)
Затраты на приобретение ценных бумаг	Затраты на приобретение ценных бумаг (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) организация включает в первоначальную стоимость финансовых вложений независимо от суммы затрат.	п. 11 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений" (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. N 126н)
Учет процентов по выданным векселям	Проценты по выданным векселям учитываются организацией в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.	п. 15 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н)
Учет процентов (дисконта) по причитающимся к оплате облигациям	Проценты по причитающимся к оплате облигациям учитываются организацией равномерно в течение срока действия договора займа.	п. 16 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н)
Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость	Долговые ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, учитывать по первоначальной стоимости до момента выбытия.	п. 22 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений" (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 N 126н)

Дополнительные расходы по займам	Дополнительные расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.	п. 6, 8 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н)
Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии	Финансовые активы в случае их выбытия отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.	п. 26 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений" (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 N 126н)
Классификация доходов по финансовым вложениям	Доходы по финансовым вложениям признаются в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" доходами от обычных видов деятельности.	п. 34 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений" (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 N 126н)
Отражение в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов	Прочие доходы отражаются организацией в отчете о финансовых результатах развернуто.	п. 18.2 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)
Списание общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Отражение в отчетности движения денежных средств в иностранной валюте	Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте для целей составления "Отчета о движении денежных" средств производится по курсу на дату совершения операции.	п. 18, 23 ПБУ 23/2011 "Отчет о движении денежных средств" (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. N 11н)
Уровень существенности	<p>Уровень существенности ошибок и показателей определяется организацией в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. Количественные критерии уровня существенности устанавливаются организацией в следующих размерах:</p> <ul style="list-style-type: none"> существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 10 и более процентов. 	п. 3 ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (утв. Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 г. N 63н); п. 11 ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. N 43н)

Учетная политика для целей налогового учета

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
Организация налогового учета	Налоговый учет в организации ведется на основе регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ.	ст. 313, 314 Налогового кодекса РФ
Метод признания доходов (расходов)	Налоговый учет в организации ведется по методу начисления.	ст. 271, 273 Налогового кодекса РФ
Метод списания сырья и материалов при определении размера материальных расходов	При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки указанного сырья и материалов по средней себестоимости.	ст. 254 Налогового кодекса РФ
Методы начисления амортизации	При начислении амортизации в организации применяется линейный метод.	п. 1 ст. 259 Налогового кодекса РФ

Метод учета расходов на капитальные вложения в основные средства	Капитальные вложения для целей налогового учета увеличивают первоначальную стоимость основного средства.	п. 9 ст. 258 Налогового кодекса РФ
Перечень прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг)	В качестве прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг), для целей налогообложения учитываются следующие расходы: <ul style="list-style-type: none"> материальные затраты, определяемые в соответствии с пп. 1 и 4 п. 1 ст. 254 НК РФ. 	п. 1 ст. 318 Налогового кодекса РФ
Учет прямых расходов налогоплательщиками, оказывающими услуги	Прямые расходы, связанные с оказанием услуг в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.	п. 2 ст. 318 Налогового кодекса РФ
Порядок формирования стоимости приобретения товаров	В стоимость приобретения товаров включается только покупная стоимость товаров.	ст. 320 Налогового кодекса РФ
Создание резервов	В организации создаются следующие резервы для целей налогового учета: <ul style="list-style-type: none"> предстоящих расходов на оплату отпусков в размере 5% от начисленной заработной платы; по сомнительным долгам в порядке, предусмотренном ст. 266 НК РФ. 	п. 1 ст. 324.1 Налогового кодекса РФ; п. 3 ст. 266 Налогового кодекса РФ
Метод списания на расходы стоимости выбывших ценных бумаг	При реализации или ином выбытии ценных бумаг списание их стоимости на расходы организации производится по стоимости единицы.	п. 9 ст. 280 Налогового кодекса РФ
Порядок уплаты ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль	В случае, если организация является плательщиком ежемесячных авансовых платежей, осуществлять их уплату в размере 1/3 квартального авансового платежа.	п. 2 ст. 286 Налогового кодекса РФ
База распределения НДС к вычету по операциям, облагаемым и не облагаемым НДС	Суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), имущественных прав, использованных организацией как для облагаемых налогом, так и освобождаемых от налогообложения операций, подлежат вычету в определенной пропорции. Указанная пропорция определяется согласно положениям п. 4 ст. 170 НК РФ. При этом под стоимостью отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, пропорционально которой производится распределение предъявляемого к вычету НДС, понимается выручка от реализации без учета НДС, определяемая в соответствии с положениями ст. 167 Налогового кодекса РФ.	п. 4 ст. 170 Налогового кодекса РФ
Порядок распределения НДС при осуществлении как облагаемых налогом, так и освобождаемых от налогообложения операций	При осуществлении операций, как облагаемых НДС, так и освобождаемых от налогообложения, вычет налога производится в полной сумме (без распределения), если доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5% общей величины совокупных расходов.	п. 4 ст. 170 Налогового кодекса РФ

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

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

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

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

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

Дополнительная информация:

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

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

Эмитент является ответчиком в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала:

№ п/ п	Предмет иска	Противоположная сторона (истец)	Результат рассмотрения
1.	О признании взаимосвязанных сделок недействительными и применении последствий недействительных сделок http://kad.arbitr.ru/Card/b3861298-085e-4cb8-a6b6-27dd59f5d0ab	ПАО БАНК "ФИНАНСОВАЯ КОРПОРАЦИЯ ОТКРЫТИЕ" ООО "ГеоКонсалт" Эрдман Александр Сергеевич "О1 Пропертиз Лимитед"	Постановлением Арбитражного суда Московского округа от 04.02.2019 определение суда первой инстанции оставлено без изменений, кассационная жалоба - без удовлетворения
2.	О взыскании денежных средств http://kad.arbitr.ru/Card/d02c262d-e580-41ac-81b5-4ba6f3aaa53a	ДИЛАХАССИ ЛИМИТЕД (DELAHASSIE LIMITED)	Решением арбитражного суда города Москвы от 30.07.2018 иск удовлетворен в полном размере 08.08.2018 года Девятым Арбитражным апелляционным судом вынесено постановление об оставлении определения суда первой инстанции без изменений.
3.	О взыскании денежных средств http://kad.arbitr.ru/Card/d60c0283-ac99-4aef-9594-dde5c826ec99	ООО «Финансовые услуги»	Решением арбитражного суда города Москвы от 21.09.2018 иск удовлетворен в полном размере
4.	Взыскание задолженности по договору об оказании услуг http://kad.arbitr.ru/Card/93fc77d3-70a5-4ff7-99c8-d7cd479e8c97	ООО «КК «Бизнес Поволжья»	Решением арбитражного суда Волгоградской области от 24.09.2018 иск удовлетворен в полном размере
5.	Взыскание задолженности по договору об оказании услуг http://kad.arbitr.ru/Card/56a4606e-6147-475e-97b1-6355013f9160	ООО «Глобус-Консалт»	Решением арбитражного суда Волгоградской области от 26.09.2018 иск удовлетворен в полном размере
6.	О взыскании задолженности http://kad.arbitr.ru/Card/50f12fe3-c0ab-47e1-95db-95da7cdba06c	ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Решением Арбитражного суда города Москвы от 17.12.2018 г. исковое заявление принято к рассмотрению, судебное заседание назначено на 25.04.2019
7.	О взыскании денежных средств http://kad.arbitr.ru/Card/a9deedc4-d319-4f96-9278-b346a2ded26e	ПАО НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК "ТРАСТ"	Исковое заявление принято к рассмотрению, судебное заседание назначено на 12.04.2019

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

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

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

Размер долей участников общества

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

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

Сокращенное фирменное наименование: **отсутствует**

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

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

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

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера уставного капитала за 2018 и 3 месяца 2019 года 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 Общества**

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

В соответствии с п. 9.9. Устава орган или лица, созывающие общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за тридцать дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества. В уведомлении должны быть указаны время и место проведения общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.

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

В соответствии с пп. 9.8. Устава Внеочередное Общее собрание участников Общества созывается Генеральным директором Общества по его инициативе, по требованию Совета директоров Общества, Ревизионной комиссии (Ревизора) Общества, аудитора, а также участников Общества, обладающих в совокупности не менее чем одной десятой от Общего числа голосов участников Общества.

Орган или лица, созывающие Общее собрание участников Общества, обязаны не позднее чем за 30 дней до его проведения уведомить об этом каждого участника Общества.

В уведомлении должны быть указаны время и место проведения Общего собрания участников Общества, а также предлагаемая повестка дня.

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

Согласно п. 9.6. Устава Очередное (годовое) Общее собрание Участников проводится ежегодно не ранее чем через два месяца и не позднее чем через четыре месяца после окончания финансового года.

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

Согласно п. 9.9. Устава наряду с вопросами, предложенными для включения в повестку дня внеочередного общего собрания участников Общества, а также в случае отсутствия таких предложений, отсутствия или недостаточного количества кандидатов, предложенных участниками для образования соответствующего органа, и/или в случае отсутствия в числе кандидатов, выдвинутых участниками для избрания в Совет директоров Общества кандидата, отвечающего требованиям, предъявляемым к независимому директору, Генеральный директор по собственной инициативе вправе включать в повестку дня дополнительные вопросы, а в список кандидатур - кандидатов, по своему усмотрению.

Согласно п. 9.9. Устава любой участник Общества вправе вносить предложения о включении в повестку дня Общего собрания участников Общества дополнительные вопросы не позднее, чем за 15 дней до его проведения.

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

В соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» к информации и материалам, подлежащим предоставлению участникам общества при подготовке общего собрания участников общества, относятся годовой отчет общества, заключения ревизионной комиссии (ревизора) общества и аудитора по результатам проверки годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов общества, сведения о кандидате (кандидатах) в исполнительные органы общества и ревизионную комиссию (ревизоры) общества, проект изменений и дополнений, вносимых в учредительные документы общества, или проекты учредительных документов общества в новой редакции, проекты внутренних документов общества, а также иная информация (материалы), предусмотренная уставом общества.

Орган или лица, созывающие общее собрание участников общества, обязаны направить им информацию и материалы вместе с уведомлением о проведении общего собрания участников общества, а в случае изменения повестки дня соответствующие информация и материалы направляются вместе с уведомлением о таком изменении.

Указанные информация и материалы в течение тридцати дней до проведения общего собрания участников общества должны быть предоставлены всем участникам общества для ознакомления в помещении исполнительного органа общества. Общество обязано по требованию участника общества предоставить ему копии указанных документов. Плата, взимаемая обществом за предоставление данных копий, не может превышать затраты на их изготовление.

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

В соответствии с п. 9.10. Устава Генеральный директор Общества (а в случае его отсутствия на собрании - любой из присутствующих на собрании участников Общества) осуществляет функции Секретаря Общего собрания, организует ведение протокола Общего собрания Участников. Протоколы всех Общих собраний участников подписываются в книгу протоколов, которая должна в любое время предоставляться любому Участнику для ознакомления. По требованию участников им выдаются выписки из книги протоколов, удостоверенные Генеральным директором Общества.

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

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

1.

Вид и предмет сделки: дополнительное соглашение №2 к договору займа № O1GF/FGB(C)-04052017 от 4 мая 2017 года;

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: Изложить п. 4.1. Договора займа в следующей редакции:

«4.1. Проценты начисляются на Сумму займа или Часть Суммы займа (в зависимости от того, что применимо) по годовой ставке, которая рассчитывается на ежедневной основе следующим образом:

1. в период с 1 декабря 2017 года по 31 декабря 2017 года (обе даты включительно) – 12,8%;

2. во все остальные периоды – ключевая ставка Банка России на день соответствующего расчета плюс 2,55%, (далее – «Применимая процентная ставка»);»

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: срок займа - не позднее 22 апреля 2027 года включительно;

ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), «РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (предыдущее наименование «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД») (Заемщик),

выгодоприобретатели отсутствуют;

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: **34 439 904 268,90 российских рублей** (далее – «Заем, что на дату одобрения сделки составляет 39,048 % стоимости активов эмитента»;

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **стоимость активов эмитента по состоянию на 30 сентября 2017 года составила 88 199 216 000 рублей;**

Дата совершения сделки (заключения договора): **06 февраля 2018 года;**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 06 февраля 2018 года, решение от 06 февраля 2018 № б/н.**

2.

Вид и предмет сделки: **дополнительное соглашение №3 к договору займа № O1GF/FGB(C)-04052017 от 4 мая 2017 года;**

Содержание сделки, в том числе гражданские права и обязанности, на установление, изменение или прекращение которых направлена совершенная сделка: **Изложить пункт 4.2. Договора займа в следующей редакции:**

«4.2. Проценты, начисленные на Сумму займа или Часть Суммы займа (в зависимости от того, что применимо), подлежат уплате Заемщиком не позднее даты фактического возврата предоставленной Суммы займа или такой Части Суммы займа.

Несмотря на положение выше, Займодавец вправе предложить Заемщику уплатить сумму процентов за текущий Процентный период (далее – «Начисленная сумма процентов») путем направления письменного уведомления Заемщику не позднее чем за 30 (Тридцать) календарных дней до даты окончания соответствующего Процентного периода.

В случае получения такого уведомления Заемщик вправе (по своему усмотрению):

- а) уплатить Займодавцу Начисленную сумму процентов в полном размере не позднее последнего Рабочего Дня текущего Процентного Периода; либо**
- б) уведомить Займодавца о том, что Начисленная сумма процентов будет уплачена в более поздний срок, чем указанный в подпункте (а) выше.**

В случае получения Займодавцем от Заемщика уведомления, предусмотренного подпунктом (б) выше, Применимая процентная ставка подлежит увеличению на 0,1% с первого дня Процентного периода, непосредственно следующего за текущим (далее – «Новая процентная ставка»). Новая процентная ставка будет действовать до даты уплаты Заемщиком Начисленной суммы процентов в полном размере (включая такую дату). При этом Стороны соглашаются, что получение Займодавцем от Заемщика уведомления, предусмотренного подпунктом (б) выше, в период действия Новой процентной ставки, не влечет дополнительного увеличения Новой процентной ставки в соответствии с положениями данного пункта.»

Срок исполнения обязательств по сделке, стороны и выгодоприобретатели по сделке, размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку: **срок займа - не позднее 22 апреля 2027 года включительно;**

ООО «О1 Груп Финанс» (Займодавец), «РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (предыдущее наименование «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД») (Заемщик), выгодоприобретатели отсутствуют;

Размер сделки в денежном выражении и в процентах от стоимости активов эмитента: **34 439 904 268,90 российских рублей** (далее – «Заем, что на дату одобрения сделки составляет 39,048 % стоимости активов эмитента»;

Стоимость активов эмитента или лица, предоставившего обеспечение по облигациям эмитента, которое совершило сделку, на дату окончания отчетного периода (квартала, года), предшествующего совершению сделки (заключению договора), в отношении которого истек установленный срок представления бухгалтерской (финансовой) отчетности: **стоимость активов эмитента по состоянию на 30 сентября 2017 года составила 88 199 216 000 рублей;**

Дата совершения сделки (заключения договора): **07 февраля 2018 года;**

Сведения об одобрении сделки в случае, когда такая сделка была одобрена уполномоченным органом управления эмитента: **сделка одобрена решением единственного участника Эмитента 07 февраля 2018 года, решение от 07 февраля 2018 № б/н.**

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

У эмитента отсутствует кредитный рейтинг

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Не указывается эмитентами, не являющимися акционерными обществами

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

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

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

1.

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

гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям. Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.o1group.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>
Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств	<i>1) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период.</i> <i>2) Неисполнение обязательства по приобретению размещенных эмитентом Биржевых облигаций по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций.</i> <i>3) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период.</i> <i>4) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период.</i> <i>5) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период.</i>
Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении	<i>1) 357 700 000,00 рублей.</i> <i>2) 13 890 580 000,00 рублей</i> <i>3) 340 480 000,00 рублей.</i> <i>4) 375 200 000, 00 рублей.</i> <i>5) 383 880 000, 00 рублей</i>
Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска	<i>Отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств размере.</i>
Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска	<i>Информация отсутствует</i>
Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением	<i>В случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям, а также в иных случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного</i>

обязательств по ценным бумагам выпуска	<i>погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в условиях выпуска Биржевых облигаций.</i>
Иные сведения о неисполненных обязательствах по ценным бумагам выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

2.

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

руб.	<i>Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.o1group.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>
Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств	<i>1) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период.</i> <i>2) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период.</i> <i>3) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период.</i> <i>4) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период.</i>
Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении	<i>1) 74 790 000,00 рублей.</i> <i>2) 72 900 000,00 руб.</i> <i>3) 80 400 000 руб. 00 коп.</i> <i>4) 82 260 000 руб. 00 коп.</i>
Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска	<i>Отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств размере.</i>
Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска	<i>Информация отсутствует</i>
Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по ценным бумагам выпуска	<i>В случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям, а также в иных случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в условиях выпуска Биржевых облигаций.</i>
Иные сведения о неисполненных обязательствах по ценным бумагам выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>-</i>

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

3.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных	<i>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным</i>
--	--

бумаг	<i>централизованным хранением серии 001P-03 размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXSR3</i>
Идентификационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	<i>4B02-03-00326-R-001P от 24.05.2017.</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ПАО «Московская Биржа»</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>5 000 000</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, рубли	<i>5 000 000 000</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	<i>Не применимо</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	<i>40</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<i>24.05.2027</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<i>http://o1group-finance.ru/?page_id=1382; http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&type=7</i>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Сокращенное фирменное наименование: отсутствуют Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 1077, Никосия, Кипр ИНН: 9909329367 ОГРН: не применимо.</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям. Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о	<i>www.o1group.ru</i>

лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>
Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств	<p>1) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период.</p> <p>2) Неисполнение обязательства по приобретению размещенных эмитентом Биржевых облигаций по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций.</p> <p>3) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период.</p> <p>4) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период.</p> <p>5) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период.</p>
Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении	<p>1) 124 650 000,00 рублей.</p> <p>2) 4 003 280 000,00 рублей.</p> <p>3) 121 550 000, 00 руб.</p> <p>4) 134 000 000 руб. 00 коп.</p> <p>5) 137 100 000 руб. 00 коп.</p>
Причины неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска	Отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств размере.
Предполагаемый (планируемый) срок надлежащего исполнения обязательств по ценным бумагам выпуска	Информация отсутствует
Возможные действия владельцев ценных бумаг выпуска по защите своих прав в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств по ценным бумагам выпуска	В случае существенного нарушения условий исполнения обязательств по Биржевым облигациям, а также в иных случаях, предусмотренных федеральными законами, владельцы имеют право требовать досрочного погашения Биржевых облигаций до наступления срока их погашения независимо от указания такого права в условиях выпуска Биржевых облигаций.
Иные сведения о неисполненных обязательствах по ценным бумагам выпуска, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

4.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	4B02-04-00326-R-001P от 02.08.2017
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	ПАО Московская Биржа

Количество ценных бумаг выпуска	25 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, доллары США	1 000
Состояние ценных бумаг выпуска	Находятся в обращении
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	2
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	14.07.2032
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	http://o1group-finance.ru/ http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36844
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Сокращенное фирменное наименование: отсутствует Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 1077, Никосия, Кипр ИНН: 9909329367 ОГРН: не применимо.
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме номинальной стоимости всех Облигаций выпуска, составляющей и совокупного купонного дохода за все купонные периоды.
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме номинальной стоимости всех Облигаций выпуска, составляющей , и совокупного купонного дохода за все купонные периоды. Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	http://o1group-finance.ru/
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05</i>
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата его государственной регистрации	<i>4B02-05-00326-R-001P от 02.08.2017</i>
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	<i>ПАО Московская Биржа</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>40 000 000</i>
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, доллары США	<i>1 000</i>
Состояние ценных бумаг выпуска	<i>Находятся в обращении</i>
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	<i>2</i>
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	<i>14.07.2032</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	<i>http://o1group-finance.ru/ http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=36844</i>
Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>Полное фирменное наименование: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Сокращенное фирменное наименование: отсутствует Место нахождения: Arch. Makariou III, 88, 1077, Nicosia, Cyprus/Арх. Макариу III, 88, 1077, Никосия, Кипр ИНН: 9909329367 ОГРН: не применимо.</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, руб.	<i>Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме номинальной стоимости всех Облигаций выпуска, составляющей и совокупного купонного дохода за все купонные периоды.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Предельный размер предоставленного обеспечения по Облигациям выпуска равен сумме номинальной стоимости всех Облигаций выпуска, составляющей, и совокупного купонного дохода за все купонные периоды. Поручитель обязуется солидарно с Эмитентом отвечать перед владельцами Облигаций за неисполнение или ненадлежащее исполнение Эмитентом обязательств по Облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение	<i>http://o1group-finance.ru/</i>

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

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: *Нет*

Неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска нет

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

1.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	<i>01 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «01 ГРУП ЛИМИТЕД»</i> <i>Место нахождения: Arch. Makariou III, 881077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 881077, Никосия, Кипр</i> <i>ИНН 9909329367</i>
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	<i>4-01-36413-R от 15.05.2012</i>
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 14 000 000 000 (четырнадцать миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.o1group.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

2.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	01 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «01 ГРУП ЛИМИТЕД» Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр ИНН 9909329367
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4-01-36413-R от 15.05.2012
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	Поручительство
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (три миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 3 000 000 000 (четыре миллиарда) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	www.o1group.ru
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	отсутствуют

3.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации наименование), место нахождения, ИНН (если применимо), ОГРН (если применимо) или фамилия, имя, отчество лица, предоставившего обеспечение по размещенным облигациям эмитента с обеспечением, либо указание на то что таким лицом является эмитент	01 GROUP LIMITED / Частная компания с ответственностью, ограниченной акциями «01 ГРУП ЛИМИТЕД» Место нахождения: Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр ИНН 9909329367
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации (идентификационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) присвоения в случае если выпуск (выпуски) облигаций с обеспечением не подлежал (не подлежали) государственной регистрации)	4-01-36413-R от 15.05.2012

подлежали) государственной регистрации)	
Вид предоставленного обеспечения (залог, поручительство, банковская гарантия, государственная или муниципальная гарантия) по облигациям эмитента	<i>Поручительство</i>
Размер (сумма) предоставленного обеспечения по облигациям эмитента, долларов США	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 5 000 000 000 (пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>www.o1group.ru</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

Информация по лицу, предоставившему поручительство по облигациям эмитента с обеспечением, указана в приложении к ежеквартальному отчету.

8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием

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

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

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, д. 12*

ИНН: *7702165310*

ОГРН: *1027739132563*

Данные о лицензии на осуществление деятельности депозитария на рынке ценных бумаг

Номер: *177-12042-000100*

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

Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ

Нормативные акты органов валютного регулирования, изданные в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 № 173-ФЗ;

Федеральный закон «Об иностранных инвестициях в Российской Федерации» от 09.07.1999 № 160-ФЗ

Федеральный закон «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений» от 25.02.1999 № 39-ФЗ

Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» от 10.07.2002 № 86-ФЗ

Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.1, от 31.07.1998 № 146-ФЗ

Налоговый кодекс Российской Федерации, ч.2, от 05.08.2000 № 117-ФЗ

Федеральный закон «О рынке ценных бумаг» от 22.04.1996 № 39-ФЗ

Международные договоры Российской Федерации по вопросам избежания двойного налогообложения.

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

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Эмитент не является акционерным обществом.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

1.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXQM8 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>1 купон - 29,29 2 купон – 28,67 3 купон – 27,42 4 купон – 25,55 5 купон - 24,31 6 купон – 26,80 7 купон – 27, 42</i>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>03.08.2017, 02.11.2017, 1.02.2018, 03.05.2018, 02.08.2018, 01.11.2018, 31.01.2019</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>

Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<p><i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 410 060 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за первый купонный период, составляет 29 руб. 29 коп. (11,75 % годовых);</i></p> <p><i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за второй купонный период, составляет 401 380 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за второй купонный период, составляет 28 руб. 67 коп. (11,50 % годовых).</i></p> <p><i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за третий купонный период, составляет 383 880 000, 00 рублей коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за третий купонный период, составляет 27 руб. 42(11% годовых).</i></p>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	7,5
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<p><i>1) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период в размере 357 700 000,00 рублей из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i></p> <p><i>2) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период в размере 340 480 000,00 рублей из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i></p> <p><i>3) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период в размере 375 200 000, 00 рублей из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i></p> <p><i>4) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период в размере 383 880 000, 00 рублей из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i></p>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

2.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8</i>
Государственный регистрационный номер	<i>4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017.</i>

выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>1 купон - 29,29</i> <i>2 купон – 28,67</i> <i>3 купон – 26,8</i> <i>4 купон – 24,93</i> <i>5 купон – 24,30</i> <i>6 купон – 26,80</i> <i>7 купон – 27, 42</i>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>23.08.2017, 23.11.2017, 22.02.2018, 24.05.2018, 23.08.2018, 22.11.2018, 21.02.2019</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 87 870 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за первый купонный период, составляет 29 руб. 29 коп. (11,75 % годовых).</i> <i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за второй купонный период, составляет 86 010 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за второй купонный период, составляет 28 руб. 67 коп. (11,50 % годовых).</i> <i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за третий купонный период, составляет 80 400 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за третий купонный период, составляет 26 руб. 80 коп. (10,75 % годовых).</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	<i>7,5</i>
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>1) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период в размере 74 790 000,00 рублей из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i> <i>2) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период в размере 72 900 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i> <i>3) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период в размере 80 400 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i> <i>4) неисполнение обязательства по выплате дохода по</i>

	<i>эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период в размере 82 260 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

3.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	<i>Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03, размещенные по открытой подписке в рамках программы биржевых облигаций серии 001P, имеющей идентификационный номер 4-00326-R-001P-02E от 24 апреля 2017 года, ISIN RU000A0JXRL8 (далее – Биржевые облигации).</i>
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-03-00326-R-001P от 31.05.2017.</i>
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	<i>Купон</i>
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<i>1 купон - 29,29 2 купон – 28,67 3 купон – 26,8 4 купон – 24,93 5 купон – 24,31 6 купон – 26,80 7 купон – 27,42</i>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>04.09.2017, 04.12.2017, 05.03.2018, 04.06.2018, 03.09.2018, 03.12.2018, 04.03.2019</i>
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	<i>Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке</i>
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<i>Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за первый купонный период, составляет 146 450 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за первый купонный период, составляет 29 руб. 29 коп. (11,75 % годовых). Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за второй купонный период, составляет 143 350 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за второй купонный период, составляет 28,67 рублей (11,50 процентов годовых). Общий размер процентов, подлежащий выплате по Биржевым облигациям за третий купонный период составляет 134 000 000 руб. 00 коп.; размер процентов, подлежащий выплате по одной Биржевой облигации за третий купонный период, составляет 26 руб. 80 коп. (10,75 % годовых).</i>
Доля выплаченных доходов по облигациям выпуска в общем размере подлежащих	<i>7,5</i>

выплате доходов по облигациям выпуска, %	
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<p>1) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период в размере 124 650 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p> <p>2) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период в размере 121 550 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p> <p>3) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период в размере 134 000 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p> <p>3) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период в размере 137 100 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	Иные сведения отсутствуют

4.

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

выпуска в общем размере подлежащих выплате доходов по облигациям выпуска, %	
В случае, если подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме, причины не выплаты таких доходов	<i>Подлежащие выплате доходы по облигациям выпуска выплачены эмитентом в полном объеме</i>
Иные сведения о доходах по облигациям выпуска, указанные эмитентом по собственному усмотрению	<i>Иные сведения отсутствуют</i>

5.

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

8.8. Иные сведения

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

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

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые

удостоверяется российскими депозитарными расписками.

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

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

1.1. Сведения о банковских счетах поручителя

- 1) Полное фирменное наименование кредитной организации: **RIGENSIS BANK AS**
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **отсутствует**
Место нахождения кредитной организации: **ул. Театра, дом 3, г. Рига, LV-1050, Латвия**
ИНН кредитной организации: **отсутствует**
Номер счета: **LV84 RGNS 4300 6375 0001 0**
Тип счета: **мультивалютный расчетный счет**
БИК кредитной организации: **отсутствует**
Номер корреспондентского счета кредитной организации: **отсутствует**
IBAN: **LV84 RGNS 4300 6375 0001 0**
SWIFT: **RGNSLV22**

- 2) Полное фирменное наименование кредитной организации: **RCB Bank Ltd**
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **отсутствует**
Место нахождения кредитной организации: **2 Amathuntos Street, P.O.Box 56868, 3310 Limassol, Cyprus**
ИНН кредитной организации: **отсутствует**
Номер счета: **028453003**
Тип счета: **расчетный счет в рублях РФ**
БИК кредитной организации: **отсутствует**
Номер корреспондентского счета кредитной организации: **отсутствует**
IBAN: **CY111260000000000000028453003**
SWIFT: **RCBLCY2I**

- 3) Полное фирменное наименование кредитной организации: **RCB Bank Ltd**
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **отсутствует**
Место нахождения кредитной организации: **2 Amathuntos Street, P.O.Box 56868, 3310 Limassol, Cyprus**
ИНН кредитной организации: **отсутствует**
Номер счета: **028453001**
Тип счета: **расчетный валютный счет, валюта доллары США**
БИК кредитной организации: **отсутствует**
Номер корреспондентского счета кредитной организации: **отсутствует**
IBAN: **CY651260000000000000028453001**
SWIFT: **RCBLCY2I**

- 4) Полное фирменное наименование кредитной организации: **RCB Bank Ltd**
Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **отсутствует**
Место нахождения кредитной организации: **2 Amathuntos Street, P.O.Box 56868, 3310 Limassol, Cyprus**
ИНН кредитной организации: **отсутствует**
Номер счета: **028453002**
Тип счета: **расчетный валютный счет, валюта Евро**
БИК кредитной организации: **отсутствует**
Номер корреспондентского счета кредитной организации: **отсутствует**
IBAN: **CY381260000000000000028453002**
SWIFT: **RCBLCY2I**

5) Полное фирменное наименование кредитной организации: **«МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» (публичное акционерное общество)**

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

Место нахождения кредитной организации: **Российская Федерация, 107045, г. Москва, Луков пер., д. 2, стр.1**

ИНН кредитной организации: **7734202860**

Номер счета: **40807810900760009803**

Тип счета: **расчетный счет в рублях РФ**

БИК кредитной организации: **044525659**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810745250000659**

6) Полное фирменное наименование кредитной организации: **«МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» (публичное акционерное общество)**

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

Место нахождения кредитной организации: **Российская Федерация, 107045, г. Москва, Луков пер., д. 2, стр.1**

ИНН кредитной организации: **7734202860**

Номер счета: **40807840200760009803**

Тип счета: **расчетный валютный счет, валюта Доллар США**

БИК кредитной организации: **044525659**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810745250000659**

7) Полное фирменное наименование кредитной организации: **«МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК» (публичное акционерное общество)**

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

Место нахождения кредитной организации: **Российская Федерация, 107045, г. Москва, Луков пер., д. 2, стр.1**

ИНН кредитной организации: **7734202860**

Номер счета: **40807978800760009803**

Тип счета: **расчетный валютный счет, валюта Евро**

БИК кредитной организации: **044525659**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810745250000659**

8) Полное фирменное наименование кредитной организации: **Публичное Акционерное Общество «БИНБАНК»**

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **ПАО «БИНБАНК»**

Место нахождения кредитной организации: **109004, г. Москва, пер Известковый, дом 3**

ИНН кредитной организации: **5408117935**

Номер счета: **40807978400000000327**

Тип счета: **расчетный валютный счет, валюта Доллар США**

БИК кредитной организации: **044525117**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810245250000117**

9) Полное фирменное наименование кредитной организации: **Публичное Акционерное Общество «БИНБАНК»**

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **ПАО «БИНБАНК»**

Место нахождения кредитной организации: **109004, г. Москва, пер Известковый, дом 3**

ИНН кредитной организации: **5408117935**

Номер счета: **40807978400000000327**

Тип счета: **расчетный валютный счет, валюта Евро**

БИК кредитной организации: **044525117**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810245250000117**

10) Полное фирменное наименование кредитной организации: *Публичное Акционерное Общество «БИНБАНК»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"**

Место нахождения кредитной организации: *109004, г Москва, пер Известковый, дом 3*

ИНН кредитной организации: **5408117935**

Номер счета: **40807810400370100053**

Тип счета: *расчетный счет в рублях РФ*

БИК кредитной организации: **044525117**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810400000000555**

11) Полное фирменное наименование кредитной организации: *Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"**

Место нахождения кредитной организации: *125047, г Москва, ул. 2-ая Тверская-Ямская, дом 8*

ИНН кредитной организации: **7744000912**

Номер счета: **40807840100370100048**

Тип счета: *расчетный валютный счет, валюта Доллар США*

БИК кредитной организации: **044525555**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810400000000555**

12) Полное фирменное наименование кредитной организации: *Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **ПАО «БИНБАНК»**

Место нахождения кредитной организации: *125047, г Москва, ул. 2-ая Тверская-Ямская, дом 8*

ИНН кредитной организации: **7744000912**

Номер счета: **40807978700370100019**

Тип счета: *расчетный валютный счет, валюта Евро*

БИК кредитной организации: **044525555**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810245250000117**

13) Полное фирменное наименование кредитной организации: *Публичное акционерное общество «Промсвязьбанк»*

Сокращенное фирменное наименование кредитной организации: **ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"**

Место нахождения кредитной организации: *125047, г Москва, ул. 2-ая Тверская-Ямская, дом 8*

ИНН кредитной организации: **7744000912**

Номер счета: **40807810300000000543**

Тип счета: *расчетный счет в рублях РФ*

БИК кредитной организации: **044525555**

Номер корреспондентского счета кредитной организации: **30101810400000000555**

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя

Компания осуществляет ведение финансовой (бухгалтерской) отчетности в соответствии с правом Кипра и Международными стандартами финансовой отчетности.

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

Полное фирменное наименование: BDO Ltd/ БДО Лтд

Сокращенное фирменное наименование: отсутствует

Место нахождения: 236 Strovolos Avenue, 2048 Strovolos, PO Box 25277 , 1308, Nicosia, CYPRUS

ИНН: отсутствует

ОГРН: отсутствует

Телефон: +357 22495707

Факс: +357 22495717

Адрес электронной почты: nicosia@bdo.com.cy

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов: не является членом саморегулируемых организаций

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных отчетных лет и текущего года, за который (за которые) аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка отчетности поручителя: 2016 год

Вид отчетности поручителя, в отношении которой аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка (бухгалтерская (финансовая) отчетность, консолидированная финансовая отчетность): финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год (МСФО)

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

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале поручителя: указанные доли отсутствуют.

Предоставление поручителем заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации): указанные средства аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) Поручителем не предоставлялись.

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) поручителя, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей: Указанные взаимоотношения и связи отсутствуют.

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации: Указанные лица отсутствуют.

Указываются меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов: не принимаются, ввиду отсутствия факторов

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия: процедура тендера отсутствует

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

Выдержки из ст.153 Закона о компаниях Республики Кипр:

Каждая компания на каждом годовом общем собрании назначает аудитора или аудиторов с момента закрытия такого собрания до закрытия годового общего собрания следующего года.

На любом годовом общем собрании аудитор, полномочия которого истекают, любым образом назначенный, подлежит повторному назначению без принятия решения, за исключением случаев, когда:

- он не обладает необходимыми квалификациями для повторного назначения;
- на таком собрании принято решение о назначении аудитором иного лица вместо прежнего аудитора или в решении прямо указано о том, что такой прежний аудитор повторному назначению не подлежит;
- такой прежний аудитор письменно уведомил компанию о своем нежелании быть повторно назначенным:

При условии, что, если подано уведомление о намерении назначить аудитором лицо или лиц вместо аудитора, полномочия которого истекают, и, по причине смерти, невозможности исполнять обязанности или дисквалификации такого лица или таких лиц, соответственно, решение не может быть принято, аудитор, полномочия которого истекают, не подлежит повторному избранию автоматически в соответствии с настоящим подпунктом.

При условии соблюдения положений настоящей статьи, первые аудиторы компании могут быть назначены директорами в любой момент до первого годового общего собрания, и аудиторы, назначенные таким образом, исполняют свои обязанности до закрытия такого собрания:

При условии, что:

- компания на годовом общем собрании может прекратить полномочия таких аудиторов и назначить на их место любых иных лиц, кандидатуры которых были предложены любым акционером компании и

уведомление о назначении которых было направлено акционерам компании не менее, чем за 14 дней до даты собрания; и

- если директора не воспользовались своими полномочиями в соответствии с настоящим подпунктом, компания на общем годовом собрании может назначить первого аудитора, после чего такие полномочия директоров прекращаются.

Информация о работах, проводимых аудитором (аудиторской организацией) в рамках специальных аудиторских заданий: указанные работы аудитором не проводились.

Порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации): размер вознаграждения аудитора определяется по соглашению сторон в соответствии с расценками аудитора и его трудозатратами. Вознаграждение за оказание услуг за 2016 год составляет 54 121 евро.

Информация о наличии отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором (аудиторской организацией) услуги: отсроченные и просроченные платежи за оказанные аудитором услуги отсутствуют.

У эмитента отсутствует информация о независимой проверке отчетности поручителя аудитором (аудиторской организацией) за 2017 и 2018 год

1.3. Сведения об оценщике поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.4. Сведения о консультантах поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.5. Сведения об иных лицах, подписавших ежеквартальный отчет

Иных подписей нет

II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии поручителя

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности поручителя

Информация за 2017, 3 мес. 2018, 2018, 3 мес. 2018 и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

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

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

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

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

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

2.2. Рыночная капитализация поручителя

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

2.3. Обязательства поручителя

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

Информация за 2017, 3 мес. 2018, 2018, 3 мес. 2018 и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Структура заемных средств

Единица измерения: *доллар США*

Наименование показателя	Значение показателя за 2015	Значение показателя за 2016
Долгосрочные заемные средства	604 469 769	972 767 513
в том числе:		
кредиты	541 347 208	889 992 740
займы, за исключением облигационных	63 122 561	82 774 773

облигационные займы	-	-
Краткосрочные заемные средства	340 763 181	412 431 817
в том числе:		
кредиты	288 966 535	404 605 349
займы, за исключением облигационных	51 796 646	7 826 468
облигационные займы	-	-
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	-	-
в том числе:	-	-
по кредитам	-	-
по займам, за исключением облигационных	-	-
по облигационным займам	-	-

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: доллар США

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

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

1. Полное фирменное наименование: *Deutsche Bank AG*

Сокращенное фирменное наименование: *омсумстмвует*

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

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Сумма задолженности: *212 847 160долларов США*

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

Кредитор, является аффилированным лицом Поручителя: *нет*

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

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

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

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

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

Сокращенное фирменное наименование: *АО «РОСТ БАНК»*

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

ИНН: 1658063033

ОГРН: 1051664003511

Сумма задолженности: *253 887 027 долларов США*

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

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя: нет

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: отсутствует

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: отсутствует

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

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

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

ИНН: 7734202860

ОГРН: 1027739555282

Сумма задолженности: *309 349 967 долларов США*

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

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя: нет

Доля участия Поручителя в уставном капитале аффилированного лица: отсутствует

Доля обыкновенных акций аффилированного лица, принадлежащих Поручителю: отсутствует

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

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

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

ИНН: 7706092528

ОГРН: 1027739019208

Сумма задолженности: *356 412 721 долларов США*

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

Кредитор является аффилированным лицом Поручителя: нет

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

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

2.3.2. Кредитная история поручителя

На 31.12.2016

Кредитор/ займодавец	Вид обяз- ва	Дата выдачи	Дата погашения	Валюта обяз-ва (RUB,USD, EUR)	Сумма обяз-ва по договору	Остаток зад-ти на 31.12.16
Promsvyazbank (OJSC), Cyprus Branch	Кредитная линия	10.06.2015	10.06.2019	USD	60 500 000	53 000 000
Deutsche Bank AG	Кредитная линия	30.04.2014	30.04.2017	USD	200 000 000	212 847 160
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	12.05.2014	06.05.2017	USD	39 000 000	39 000 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	Кредитная линия	26.02.2014	25.02.2017	USD	10 000 000	1 835 000
ПАО Банк «ФК	Кредитная	16.09.2016	14.09.2018	RUB	3 200 000 000	3 200 000 000

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

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

Информация за 2017 и 2018 годы не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.3.4. Прочие обязательства поручителя

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

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

Анализ факторов риска, связанных с приобретением размещаемых эмиссионных ценных бумаг, в частности:

- отраслевые риски;
- страновые и региональные риски;
- финансовые риски;
- правовые риски;
- риск потери деловой репутации (репутационный риск);
- стратегический риск;
- риски, связанные с деятельностью Поручителя.

Политика Поручителя в области управления рисками: *Политика Поручителя в области управления рисками основана на постоянном мониторинге рыночной ситуации и своевременном принятии мер по уменьшению воздействия рисков. В случае возникновения одного или нескольких перечисленных ниже рисков Поручитель предпримет все возможные меры по минимизации негативных последствий. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей ситуации, создавшейся в каждом конкретном случае. Поручитель не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных изменений, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне контроля Поручителя.*

2.4.1. Отраслевые риски

Поручитель зарегистрирован в Республике Кипр и осуществляет деятельность на территории Республики Кипр (внутренний рынок по отношению к Поручителю). Поскольку Республика Кипр входит в Европейский союз, а также, поскольку инвестиционно-финансовая деятельность предполагает инвестирование в различные инструменты, в том числе на международных рынках, под внутренним рынком понимается деятельность в Республике Кипр и инвестирование в европейские финансовые активы. Поручитель не зарегистрирован в качестве налогоплательщика и не осуществляет деятельности в Российской Федерации и других странах, поэтому риски для внешнего по отношению к нему рынка не описываются.

Влияние возможного ухудшения ситуации в отрасли поручителя на его деятельность и исполнение обязательств по ценным бумагам. Наиболее значимые, по мнению поручителя, возможные изменения в отрасли, а также предполагаемые действия поручителя в этом случае.

Внутренний рынок:

Возможное ухудшение ситуации в отрасли может привести к пересмотру инвестиционной стратегии Поручителя и ограничению инвестиций в инструменты финансового рынка. Вместе с этим, инвестиционно-финансовая деятельность при качественном прогнозировании и разумном подходе к структуре портфеля инструментов инвестирования позволяет осуществлять выгодные вложения, используя неблагоприятную рыночную конъюнктуру. Таким образом, возможное ухудшение ситуации в отрасли может оказать как негативное, так и позитивное влияние на деятельность Поручителя.

Наиболее значимые, по мнению Поручителя, риски и возможные изменения в отрасли, которые могут негативно сказаться на деятельности Поручителя и его способности исполнять свои обязательства по Облигациям:

- *рост процентных ставок на европейских финансовых рынках и рынках капитала;*
- *высокая волатильность на европейских финансовых рынках и рынках капитала;*
- *валютный риск (неблагоприятное изменение курса евро);*
- *ухудшение общего инвестиционного климата в Республике Кипр и Евросоюзе;*
- *политическая и государственная нестабильность.*

Предполагаемые действия поручителя в случае наступления указанных рисков (на внутреннем рынке):

- мониторинг и прогнозирование ситуации на финансовых рынках и рынках капитала и выбор инструментов инвестирования в зависимости от ситуации на конкретном рынке;
- диверсификация портфеля с сохранением высокой доли надежных и ликвидных инструментов и денежных средств;
- корректировка стратегии привлечения и размещения средств;
- оптимизация финансовых потоков в соответствии с новыми условиями;
- рассмотрение возможности использования альтернативных форм и инструментов привлечения и размещения средств.

Поручитель предполагает осуществлять необходимые действия, направленные на обеспечение исполнения обязательств, в зависимости от конкретной ситуации.

Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые поручителем в своей деятельности, и их влияние на деятельность поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Поручитель не осуществляет производственную деятельность и не использует в своей деятельности услуги. Поручитель осуществляет инвестиционно-финансовую деятельность в собственных интересах. В связи с этим Поручитель оценивает данный риск и его влияние на деятельность Поручителя и исполнение Поручителем своих обязательств по Облигациям, как минимальный.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги поручителя, и их влияние на деятельность поручителя и исполнение обязательств по ценным бумагам.

Поручитель не осуществляет производственную деятельность и не оказывает услуги. Поручитель осуществляет инвестиционно-финансовую деятельность в собственных интересах. В связи с этим Поручитель оценивает данный риск и его влияние на деятельность Поручителя и исполнение Поручителем своих обязательств по Облигациям, как минимальный.

2.4.2. Страновые и региональные риски

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране (странах) и регионе, в которых поручитель зарегистрирован в качестве налогоплательщика и/или осуществляет основную деятельность при условии, что основная деятельность поручителя в такой стране (регионе) приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период:

Поручитель зарегистрирован в Республике Кипр. Основная деятельность Поручителя, которая приносит 10 и более процентов доходов за последний завершённый отчетный период, связана с осуществлением деятельности в Республике Кипр.

Страновые риски описываются применительно к Республике Кипр.

В 2004 году Республика Кипр вступила в Европейский союз, в 2008 – в еврозону. Экономическое положение страны во много связано с неблагоприятными явлениями в экономике Европы. Вместе с этим последние экономические показатели стран еврозоны отличались позитивом: увеличение промышленного производства, рост индекса уверенности бизнеса, рост экономической активности. По мнению экспертов, восстановление экономики еврозоны будет медленным. Большую роль в судьбе региона играет политика Европейского центрального банка, которому, по мнению ОЭСР следует продолжать стимулирующую политику.

Страновые риски Республики Кипр связаны проблемами банковской системы и с возможностью исполнения обязательств государства по обязательствам. В марте 2013 года Республика Кипр оказалась в состоянии экономического кризиса, обусловленного существенным объемом проблемных активов банковской системы, в том числе вложениями в греческие долговые обязательства, проблемы рынка недвижимости, поддерживаемого спекулятивным капиталом, общее ослабление экономики Еврозоны и другие. Экономика страны оказалась в преддефолтном состоянии. Впоследствии угроза нерегулируемого дефолта Республики Кипр была снята.

Правительство Кипра в марте 2013 года предприняло ряд мер для стабилизации финансовой системы: установило серьезные ограничения на банковскую деятельность и снятие денег с депозитов. В конце марта было принято решение объединить два крупнейших государственных банка в рамках реструктуризации, а с крупных вкладов в этих банках (свыше 100 тысяч евро) списать значительную часть средств, не подпадающих под условия страховки, предусмотренной нормативными актами ЕС. 37,5% этих депозитов уже конвертированы в акции класса A Bank of Cyprus. Международные кредиторы и Правительство Кипра согласовали объем списаний в

отношении части депозитов Bank of Cyprus.

Таким образом, экономические риски страны являются высокими. Вместе с этим, международное рейтинговое агентство Standard & Poor's повысило 29.11.2013 долгосрочный суверенный рейтинг Кипра в иностранной и национальной валютах с «ССС+» до «В-». Агентство также пересмотрело аналогичный краткосрочный рейтинг страны в сторону повышения - до «С» с «SD».

Повысив рейтинги Кипра, аналитики Standard & Poor's указывают на возможность страны погасить свои долги в полном объеме в установленные сроки. На Кипре проходит добровольный обмен государственных облигаций общим номиналом один миллиард евро. Срок их погашения определен до 2016 года. Ценные бумаги заменяются на новые, срок погашения которых увеличится до 10 лет.

Страна также имеет рейтинги от международных рейтинговых агентств Moody's Investors Service – долгосрочный международный рейтинг в национальной и иностранной валюте «Саа3», прогноз негативный, и Fitch Ratings – долгосрочный международный рейтинг в иностранной валюте «В-» прогноз негативный, в национальной валюте - «ССС».

Формой правления в Республике Кипр является президентская республика. Политическая обстановка в стране во многом определяется экономической ситуацией. В настоящее время, по мнению Поручителя, политическая обстановка является относительно стабильной.

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

Поручитель предполагает осуществить следующие действия в случае отрицательного влияния изменения стране и регионе на его деятельность: вложения в надежные низкорискованные инструменты, уточнение программ финансирования и инвестиций, оптимизация расходов, меры по антикризисному управлению в зависимости от характера изменений в стране и регионе.

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

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в Республике Кипр, по мнению Поручителя, незначительны.

Риски, связанные с географическими особенностями страны (стран) и региона, в которых поручитель 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.:

Республика Кипр обладает развитой инфраструктурой, хорошим транспортным сообщением и не является удаленной и труднодоступной. Специфика деятельности Поручителя связана с инвестиционно-финансовой деятельностью на финансовых рынках и не связана с поставками продукции, либо сырья и материалов для производства, в связи с этим его деятельность в меньшей степени зависит от состояния транспортного сообщения. Повышенная опасность стихийных бедствий, вероятность резкого изменения климатических условий оценивается Поручителем, как незначительная. Риски, связанные с географическими особенностями стран и региона Поручитель оценивает как незначительные.

2.4.3. Финансовые риски

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

Поручитель, как и иные хозяйствующие субъекты, может быть подвержен влиянию в той или иной степени следующих финансовых рисков: валютные риски, риски изменения процентных ставок, риски инфляции, риски ликвидности.

Негативные изменения денежно-кредитной политики в Республике Кипр, значительные колебания валютных курсов, повышение процентных ставок, а также значительный рост темпов инфляции могут привести к росту затрат Поручителя, в том числе на обслуживание привлекаемых средств и, следовательно, отрицательно сказаться на финансовых результатах деятельности Поручителя. С другой стороны, поскольку деятельность Поручителя связана с инвестированием в ценные бумаги и иные финансовые инструменты, изменение процентных ставок и волатильность на финансовых рынках может положительно сказаться на деятельности Поручителя в зависимости от конкретных условий и выбора момента инвестирования или продажи актива.

Подверженность финансового состояния поручителя, его ликвидности, источников финансирования, результатов деятельности и т.п. изменению валютного курса (валютные риски): *Поручитель зарегистрирован в Республике Кипр, денежной единицей в которой является евро. В случае инвестирования средств в активы, номинированные в других валютах, либо привлечения средств в других валютах, для Поручителя может возникнуть валютный риск, связанный с изменением валютного курса, который может оказать влияние на его финансовое состояние, ликвидность, источники финансирования, результаты деятельности. Поручитель придерживается сбалансированной политики поддержания необходимого уровня ликвидности, и управлением портфелем инвестиций с учетом колебаний валютных курсов.*

Предполагаемые действия поручителя на случай отрицательного влияния изменения валютного курса и процентных ставок на деятельность поручителя: *Корректировка политики привлечения и инвестирования средств, оптимизация финансовых потоков в соответствии с новыми условиями.*

По мнению Поручителя, умеренные колебания валютного курса не окажут существенного отрицательного влияния на его деятельность.

Влияние инфляции на выплаты по ценным бумагам. Критические, по мнению поручителя, значения инфляции, а также предполагаемые действия поручителя по уменьшению указанного риска.

По данным Статистического бюро Европейского Союза в Республике Кипр наблюдаются одни из самых низких уровней инфляции (в мае годовой темп составил 0,2%, в целом по Еврозоне – 1,4%).

На протяжении последних лет в России по официальным данным наблюдается тенденция снижения инфляции.

Поскольку Облигации номинированы в рублях Российской Федерации, выплаты по ценным бумагам Поручителем (в случае реализации такого сценария) будут подвержены влиянию инфляции. По мнению Поручителя, умеренная инфляция не окажет влияния на способность осуществлять обслуживание размещаемых Облигаций. По мнению Поручителя, критическим значением инфляции для него является 30%.

Существенное увеличение темпов роста цен может привести к росту затрат Поручителя, стоимости заемных средств. Поэтому в случае значительного превышения фактических показателей инфляции над официальными прогнозами, Поручитель планирует принять необходимые меры по корректировке политики финансирования и инвестиций, оптимизации финансовых потоков в соответствии с новыми условиями.

Показатели финансовой отчетности поручителя наиболее подверженные изменению в результате влияния указанных финансовых рисков. Риски, вероятность их возникновения и характер изменений в отчетности.

Название риска	Вероятность возникновения	Показатели финансовой отчетности, подверженные влиянию риска и характер изменения в отчетности
Риск изменения процентных ставок	средняя	Чистая прибыль – возможно как снижение, так и рост
Валютный риск	средняя	Снижение прибыли
Инфляционный риск	низкая	Рост кредиторской и дебиторской задолженности

2.4.4. Правовые риски

Правовые риски, связанные с деятельностью Поручителя, в том числе:

Поручитель осуществляет основную хозяйственную деятельность в Республике Кипр (внутренний рынок по отношению к Поручителю). Поручитель не зарегистрирован в качестве налогоплательщика и не осуществляет деятельности в Российской Федерации и других странах, поэтому риски для внешнего по отношению к нему рынка не описываются.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования:

Для Поручителя присутствует риск изменения валютного регулирования в Республике Кипр связи с негативными событиями в экономике страны в результате экономического кризиса в марте 2013 года. В связи с этим присутствует риск выхода страны из еврозоны. Власти страны осуществляют антикризисные меры, поэтому, по мнению Поручителя, в настоящее время подобный риск можно оценить, как средний.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства:

Риски, связанные с изменением налогового законодательства, присутствуют. События в Республике Кипр, связанные с попыткой налогообложения депозитов, создали опасный прецедент. Поэтому риск изменения налогового законодательства в Республике Кипр продолжает сохраняться.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин:

Поручитель не осуществляет внешнеэкономической деятельности, не осуществляет поставки товаров, работ, услуг и не закупает сырье (материалы) поэтому риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин для Поручителя отсутствуют.

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

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности Поручителя либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы) отсутствуют, поскольку основная деятельность Поручителя не подлежит лицензированию, у Поручителя отсутствуют объекты, нахождение которых в обороте ограничено.

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

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Поручителя (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, по мнению Поручителя незначительны.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Риск потери деловой репутации (репутационный риск) Поручителя, который может возникнуть из-за уменьшения числа клиентов вследствие формирования негативного представления о финансовой устойчивости, финансовом положении Поручителя, качестве его продукции (работ, услуг) или характере его деятельности в целом оценивается Поручителем как незначительный. Поручитель осуществляет постоянный контроль за соблюдением законодательства Республики Кипр.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегический риск Поручителя, связанный с возникновением у него убытков в результате ошибок, недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Поручителя (стратегическое управление) и выражающихся в неучете или недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать деятельности Поручителя, неправильном или недостаточно обоснованном определении перспективных направлений деятельности, в которых Поручитель может достичь преимуществ перед конкурентами, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, людских) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Поручителя, по мнению Поручителя у него отсутствует.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью поручителя

Риски, свойственные исключительно Поручителю или связанные с осуществляемой Поручителем основной финансово-хозяйственной деятельностью: *по мнению Поручителя, в настоящее время риски, свойственные исключительно Поручителю отсутствуют. В отношении Поручителя присутствуют риски, свойственные другим хозяйствующим субъектам из его отрасли.*

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Поручитель:

Поручитель участвует в судебных процессах, указанных в п. 7.7., которые могут существенно повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Поручителя.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Поручителя 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 Поручителя на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), отсутствуют, поскольку основная деятельность Поручителя не подлежит лицензированию, у Поручителя*

отсутствуют объекты, нахождение которых в обороте ограничено.

Риски, связанные с возможной ответственностью Поручителя по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ Поручителя: *Такие риски отсутствуют, поскольку Поручитель не предоставлял обеспечение по долгам третьих лиц.*

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Поручителя: *у Поручителя отсутствуют потребители, на которых приходится не менее чем 10 процентов выручки от продажи.*

2.4.8. Банковские риски

Поручитель не является кредитной организацией. Банковские риски отсутствуют.

III. Подробная информация о поручителе

3.1. История создания и развитие поручителя

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) поручителя

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

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

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

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

Компания O1 PROPERTIES LIMITED/O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД.

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

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

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

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

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

С 06 мая 2010 года по 01 июля 2011 года:

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

Сокращенное фирменное наименование поручителя: не предусмотрено учредительными документами Поручителя.

С 01 июля 2011 года по настоящее время:

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

Сокращенное фирменное наименование поручителя: не предусмотрено учредительными документами Поручителя.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации поручителя

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

Сведения о государственной регистрации Поручителя:

Поручитель зарегистрирован в качестве юридического лица в соответствии с правом Республики Кипр Регистратором компаний Республики Кипр, в связи с чем: сведения, приведенные ниже, составлены с учетом регулирования страны инкорпорации поручителя. Информация о поручителе в Единый государственный реестр юридических лиц не вносилась.

Сведения о государственной регистрации Поручителя:

Регистрационный номер: 267038.

Дата регистрации: 06.05.2010 г.

Наименование регистрирующего органа: Регистратор компаний Республики Кипр (The Registrar of

3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

Срок, до которого поручитель будет существовать: *учредительные документы Поручителя не предусматривают срок существования Поручителя. Поручитель создан на неопределенный срок.*

Краткое описание истории создания и развития поручителя: *Поручитель зарегистрирован 06 мая 2010 года в качестве юридического лица в соответствии с правом Республики Кипр Регистратором компаний Республики Кипр.*

Цели создания поручителя: *Целью создания Поручителя является извлечение прибыли.*

Миссия поручителя: *учредительными документами Поручителя не предусмотрена миссия Поручителя.*

Иная информация о деятельности поручителя, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента: *такая информация отсутствует.*

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр*

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

Номер телефона: **+357 22272410**

Номер факса: **+357 22272414**

Адрес электронной почты: **info@o1group.com.cy.**

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

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

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика 9909329367

3.1.6. Филиалы и представительства поручителя

Поручитель не имеет филиалов и представительств

3.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

3.2.1. Отраслевая принадлежность поручителя

Код основного отраслевого направления деятельности поручителя согласно ОКВЭД:

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

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность поручителя

Информация за 2017, 3 мес. 2018, 2018, 3 мес. 2018 и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

Наименование показателя	2015	2016
Деятельность инвестиционной холдинговой компании		
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, Доллары США	517 274 256	1 626 156 458
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	100%	100%

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

По состоянию на дату одобрения финансовой отчетности все Международные стандарты бухгалтерского учета (МСБУ), имеющие отношение к Компании, были приняты в ЕС через процедуру введения в действие, установленную Комиссией ЕС.

3.2.3. Материалы, товары и поставщики поручителя

Наименование и место нахождения, ИНН (при наличии), ОГРН (при наличии) поставщиков поручителя, на которых приходится не менее 10 процентов всех поставок материалов и товаров, и их доли в общем объеме поставок за последний заверченный финансовый год, а также за последний заверченный финансовый год и 6 месяца текущего года: *Информация не приводится, поскольку у Поручителя отсутствуют поставщики сырья или материалов.*

Информация об изменении цен на основные материалы и товары или об отсутствии такого изменения за последний заверченный финансовый год, а также за 6 месяца текущего года: *Информация не приводится, поскольку у Поручителя отсутствуют поставщики сырья или материалов.*

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

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

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) поручителя

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

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

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

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

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий поручителей

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

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

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

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

Поручитель не занимается оказанием услуг связи.

3.3. Планы будущей деятельности поручителя

Планы поручителя в отношении будущей деятельности и источников будущих доходов: *Поручитель планирует продолжать вести инвестиционную деятельность и рассчитывает получать в будущем доходы в виде дивидендов на свои инвестиции.*

Планы, касающиеся организации нового производства: *Поручитель не имеет намерений организовывать новое производство.*

Планы, касающиеся расширения или сокращения производства: *Поручитель не производит продукции (работ, услуг), и не имеет планов, касающихся расширения или сокращения производства.*

Планы, касающиеся разработки новых видов продукции: *Поручитель не производит продукции (работ, услуг) и не имеет намерений по разработке новых видов продукции.*

Планы, касающиеся модернизации и реконструкции основных средств: *Поручитель не имеет основных средств и не имеет намерений модернизировать или реконструировать основные средства.*

Планы, касающиеся возможного изменения основной деятельности: *Поручитель не производит продукции (работ, услуг) и не имеет намерений по изменению основной деятельности.*

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

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

3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

У Поручителя отсутствуют подконтрольные организации, имеющие для него существенное значение

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

Информация за 2017, 3 мес. 2018, 2018, 3 мес. 2018 и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

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

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

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

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

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

4.2. Ликвидность поручителя, достаточность капитала и оборотных средств

Информация за 2017, 3 мес. 2018, 2018, 3 мес. 2018 и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

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

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

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

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

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

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

4.3. Финансовые вложения поручителя на 31.12.2018

Информация за 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

1) Вложения в эмиссионные ценные бумаги:

Вид ценных бумаг: обыкновенные акции.

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента: компания AGDALIA HOLDINGS LIMITED / "АГДАЛИЯ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД".

Сокращенное фирменное наименование: не предусмотрено учредительными документами.

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

Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 3400 штук.

Общая номинальная стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 3400 Евро.

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя) 376 952 916 долларов США.

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

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

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

Полное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование) эмитента: CENTIMILA SERVICES LTD

Сокращенное фирменное наименование: не предусмотрено учредительными документами.

Место нахождения: компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Arch. Makariou III, 88 3rd floor 1077, Nicosia, Cyprus / Арх. Макариу III, 88 3-й этаж 1077, Никосия, Кипр
Количество ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя: 12 000 штук.

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

Общая балансовая стоимость ценных бумаг, находящихся в собственности поручителя (отдельно указывается балансовая стоимость ценных бумаг дочерних и зависимых обществ поручителя 52 894 100 доллара США.

Срок погашения: отсутствует.

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

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

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

2) Неэмиссионные ценные бумаги:

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

3) Иные финансовые вложения поручителя:

иные финансовые вложения отсутствуют

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

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

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

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

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

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

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

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

4.4. Нематериальные активы поручителя

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

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

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

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

Поручитель оценивает результаты своей деятельности, как положительные (удовлетворительные). Деятельность Поручителя является прибыльной. Причинами полученных результатов является поддержка со стороны акционера Поручителя.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя

Факторы и условия (влияние инфляции, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов, иные экономические, финансовые, политические и другие факторы), влияющие на деятельность поручителя и оказавшие влияние на изменение размера выручки от продажи поручителем товаров, продукции, работ, услуг и прибыли (убытков) поручителя от основной деятельности.

К факторам и условиям, влияющим на деятельность Поручителя и результаты такой деятельности, относится ситуация на мировых и локальных финансовых рынках. Инфляция, изменение курсов иностранных валют, решения государственных органов оказывают влияние на деятельность Поручителя в рамках общей макроэкономической ситуации. Поручитель не занимается производством товаров, продукции, работ и оказанием услуг.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: по мнению Поручителя, указанные факторы и условия будут действовать в среднесрочной перспективе.

Действия, предпринимаемые поручителем, и действия, которые поручитель планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: Поручитель предпринимает и планирует предпринимать в будущем усилия по эффективному использованию ресурсов в зависимости от сложившейся конъюнктуры рынка, а также диверсификации источников финансирования и объектов инвестирования.

Способы, применяемые поручителем, и способы, которые поручитель планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя: Поручитель применяет и планирует применять в будущем мероприятия, которые позволят Поручителю воспользоваться конъюнктурой финансового рынка для вложений на привлекательных условиях.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения поручителем в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний завершённый отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): такими факторами являются сильное ухудшение ситуации в экономике Республики Кипр, негативные события, подобные кризисным явлениям 2008 года. В отношении Республики Кипр, по мнению Поручителя, вероятность возникновения таких событий и факторов – средняя.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности поручителя, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия: такими событиями/факторами являются улучшение конъюнктуры финансового рынка и рынка ценных бумаг, рост ликвидности рынка, повышение устойчивости банковской системы. Вероятность их наступления – средняя. Продолжительность действия – в среднесрочной перспективе.

4.8. Конкуренты поручителя

Основные существующие и предполагаемые конкуренты поручителя по основным видам деятельности, включая конкурентов за рубежом. Перечень факторов конкурентоспособности поручителя с описанием степени их влияния на конкурентоспособность производимой продукции (работ, услуг): Поручитель не осуществляет производство продукции, работ, оказание услуг. Поручитель осуществляет инвестиционно-финансовую деятельность исключительно в собственных интересах, в связи с чем конкуренты отсутствуют и информация в данном пункте не приводится.

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

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления поручителя

Полное описание структуры органов управления поручителя и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) поручителя: органы управления Поручителем состоят из:

- 1. собрания акционеров и*
- 2. директора(-ов)**

**В соответствии с пунктом 93. (а) Устава Поручителя, количество директоров составляет от одного до семи и может быть увеличено или уменьшено в соответствии с обычным решением Компании.*

На дату подписания ежеквартального отчета деятельностью поручителя руководят семь директоров, которые ведут дела и осуществляют полномочия, возложенные на них положениями Устава поручителя и Закона о компаниях (Глава 113) Республики Кипр совместно. Возникающие в ходе деятельности Поручителя вопросы решаются на собраниях директоров большинством голосов.

Кодекс корпоративного поведения (управления) поручителя либо иной аналогичный документ: *отсутствует.*

Внутренние документы поручителя, регулирующие деятельность его органов: такие документы *отсутствуют.*

Адрес страницы в сети Интернет, на которой в свободном доступе размещен полный текст действующей редакции устава поручителя и внутренних документов, регулирующих деятельность органов поручителя, а также кодекса корпоративного управления поручителя в случае его наличия: <http://www.o1group.ru>.

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

Персональный состав органов управления поручителя:

Совет директоров

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

Персональный состав органов управления поручителя:

Директор

ФИО: *Наталья Эраклеус/Natalia Eracleous*

Год рождения: *1977*

Образование: *высшее*

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

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
02.2019	настоящее время	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»	Директор, Секретарь
03.2018	02.2019	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»	Корпоративный администратор
03.2012	03.2018	Amicorp (Cyprus) Limited	Корпоративный

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

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

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

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

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

Единоличный исполнительный орган не предусмотрен.

5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и (или) компенсации расходов по каждому органу управления поручителя

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

Информация за 2018 год и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Дополнительно указываются сведения о принятых уполномоченными органами управления поручителя решениях и (или) существующих соглашениях относительно размера такого вознаграждения, подлежащего выплате, и (или) размера таких расходов, подлежащих компенсации: **Информация за 2018 год и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.**

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя

Полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами поручителя: **внутренний постоянно действующий орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью не предусмотрен учредительными документами поручителя.**

Сведения об организации системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя (внутреннего аудита), в том числе:

информация о наличии службы внутреннего аудита, (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа, осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя), ее количественном составе и сроке ее работы: **такая служба отсутствует.**

основные функции службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора),

органа), ее подотчетность и взаимодействие с исполнительными органами управления Поручителя и советом директоров (наблюдательным советом) Поручителя: **такая служба отсутствует.**

взаимодействие службы внутреннего аудита (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа) и внешнего аудитора поручителя: **служба внутреннего аудита отсутствует.**

Сведения о наличии внутреннего документа поручителя, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации: **такие документы поручителем не утверждались.**

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

Информация о ревизоре или о персональном составе ревизионной комиссии и иных органов поручителя по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью: учредительными и внутренними документами поручителя не предусмотрено наличие органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя.

У Поручителя не сформированы органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью, а также не созданы отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю за финансово-хозяйственной деятельностью Поручителя и отдельное структурное подразделение (служба) внутреннего аудита.

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью поручителя

Информация не указывается по физическому лицу, отвечающему за управление рисками и внутренний контроль.

Иные сведения не приводятся, поскольку у Поручителя отсутствуют органы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

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

Информация за 2017 и 3 мес 2019 года год не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Наименование показателя	2018
Средняя численность работников, чел.	5
Доля работников поручителя, имеющих высшее профессиональное образование, %	100
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, Евро	-
Выплаты социального характера работников за отчетный период, Евро	-

В случае если изменение численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период является для поручителя существенным, указываются факторы, которые, по мнению поручителя, послужили причиной для таких изменений, а также последствия таких изменений для финансово-хозяйственной деятельности поручителя.

Изменения численности сотрудников (работников) поручителя за раскрываемый период отсутствовали.

Сведения о сотрудниках (работниках) поручителя, оказывающих существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность поручителя (ключевые сотрудники): **отсутствуют**

Профсоюзный орган, созданный сотрудниками (работниками) поручителя: **отсутствует**

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

Соглашения или обязательства поручителя, касающиеся возможности участия сотрудников (работников) поручителя в его уставном капитале: **отсутствуют**

Доля участия в уставном капитале поручителя (количество обыкновенных акций поручителя - акционерного общества), которая может быть приобретена (которое может быть приобретено) по таким соглашениям или обязательствам сотрудниками (работниками) поручителя: **отсутствует**

Сведения о предоставлении или возможности предоставления сотрудникам (работникам) поручителя

опционов поручителя: *отсутствуют*

VI. Сведения об участниках (акционерах) поручителя и о совершенных поручителем сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) поручителя

Общее количество участников поручителя: *один*.

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров Поручителя: *один*.

Общее количество номинальных держателей акций поручителя: *номинальные держатели отсутствуют*.

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров поручителя (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям поручителя и для составления которого номинальные держатели акций поручителя представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями поручителя), с указанием категорий (типов) акций поручителя, владельцы которых подлежали включению в такой список, и даты составления такого списка: *список владельцев обыкновенных именных акций поручителя, составленный по состоянию на дату настоящего ежеквартального отчета, состоит из одного лица*.

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

Участники (акционеры) поручителя, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Участники (акционеры) поручителя, владеющие не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

Полное фирменное наименование: *"ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРЕЙТ ЛИМИТЕД"/ VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED*

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование): *не предусмотрено учредительными документами компании акционера*.

Место нахождения: *Stasinou, 8 PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, Flat/Office 402, 1060, Nicosia, Cyprus / Стасину, 8 ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402, 1060, Никосия, Кипр*.

ИНН: *отсутствует*

ОГРН: *отсутствует*

Размер доли участника (акционера) Поручителя в уставном капитале Поручителя, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций эмитента.

Размер доли участника (акционера) Поручителя в уставном капитале Поручителя: *участнику (акционеру) принадлежит 100% в уставном капитале поручителя*.

Размер доли принадлежащих участнику (акционеру) Поручителя обыкновенных акций эмитента: *участник (акционер) поручителя не обладает обыкновенными акциями эмитента*.

Лица, контролирующие участника (акционера) поручителя, владеющего не менее чем 5 процентами его уставного капитала или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций, а в случае отсутствия таких лиц - по каждому из лиц, владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала такого участника (акционера) поручителя или не менее чем 20 процентами его обыкновенных акций:

Фамилия, Имя, Отчество: *Anna Petuhova/ Анна Петухова*

Вид контроля, под которым находится участник (акционер) поручителя по отношению к контролирующему его лицу (прямой контроль, косвенный контроль): *компания, контролирующая участника (акционера) Поручителя: осуществляет прямой контроль*.

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

заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя): **осуществляет контроль на основании 100% участия в уставном капитале юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя.**

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) поручителя, такого контроля (право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя; право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя; право назначать (избирать) более 50 процентов состава коллегиального органа управления юридического лица, являющегося участником (акционером) поручителя): **физическое лицо, контролирующее участника (акционера) Поручителя, обладает правом распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) Поручителя.**

Лица, владеющие не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами обыкновенных акций участника (акционера) поручителя, который владеет не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя или не менее чем 5 процентами его обыкновенных акций:

размер доли такого лица в уставном капитале участника (акционера) поручителя, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций участника (акционера) поручителя: **размер доли, принадлежащей Anna Petuhova/ Анне Петуховой в уставном капитале ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД./ VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED, составляет 100% размер доли принадлежащих Anna Petuhova/ Анне Петуховой обыкновенных акций ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД./ VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED составляет 100%, количество акций – 1 000 штук.**

размер доли такого лица в уставном капитале поручителя, а также доли принадлежащих ему обыкновенных акций поручителя: **Anna Petuhova/ Анна Петухова не обладает долей в уставном капитале Поручителя и обыкновенными акциями Поручителя.**

иные сведения, указываемые поручителем по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

Сведения о номинальном держателе акций поручителя, на имя которого в реестре акционеров поручителя зарегистрировано не менее чем 5 процентов уставного капитала или не менее чем 5 процентов обыкновенных акций поручителя: **такой номинальный держатель отсутствует.**

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

Сведения о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале поручителя и специальных правах:

Размер доли уставного капитала поручителя, находящейся в государственной (федеральной, субъектов Российской Федерации), муниципальной собственности: **отсутствует.**

Полное фирменное наименование (для юридического лица - коммерческой организации) или наименование (для юридического лица - некоммерческой организации), место нахождения либо фамилия, имя, отчество (для физического лица) управляющего государственным, муниципальным пакетом акций, а также лица, которое от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляет функции участника (акционера) поручителя: **отсутствует.**

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении поручителем - акционерным обществом ("золотой акции"): **право «золотой акции» отсутствует.**

Срок действия специального права («золотой акции»): **отсутствует.**

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале поручителя

Ограничения количества акций, принадлежащих одному акционеру, и/или их суммарной номинальной стоимости, и/или максимального числа голосов, предоставляемых одному акционеру, установленные уставом поручителя: **учредительные документы поручителя не содержат таких ограничений.**

Ограничения на долю участия иностранных лиц в уставном капитале поручителя, установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации: **поручитель не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к поручителю не применимы ограничения,**

установленные законодательством Российской Федерации или иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Иные ограничения, связанные с участием в уставном капитале поручителя: *пунктами 33-38 устава Поручителя предусмотрено преимущественное право приобретения акционерами Поручителя акций, отчуждаемых иными акционерами Поручителя.*

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

Составы акционеров (участников) поручителя, владевших не менее чем 5 процентами уставного капитала поручителя, определенные на дату составления списка лиц, имевших право на участие в каждом общем собрании участников поручителя, проведенном за заверченный финансовый год и последний отчетный период, по данным списка лиц, имевших право на участие в каждом из таких собраний: *такие списки не*

С 05.11.2014 по настоящее время единственным акционером поручителя является компания ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРЕЙТ ЛИМИТЕД / VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED

Полное фирменное наименование: *ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРЕЙТ ЛИМИТЕД / VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED*

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

ИНН: *отсутствует.*

ОГРН: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем компания не может быть присвоен основной государственный регистрационный номер.*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Стасину, 8 ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402, 1060, Никосия, Кипр.*

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

Сведения о количестве и объеме в денежном выражении совершенных поручителем сделок, признаваемых в соответствии с законодательством Российской Федерации [иным применимым законодательством] сделками, в совершении которых имелась заинтересованность, требовавших одобрения уполномоченным органом управления поручителя, по итогам отчетного квартала.

Поручителем не совершались сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, поскольку директорами Поручителя, как это предусмотрено статьей 191 Закона о Компаниях (Гл. 113) Республики Кипр (со всеми изменениями и дополнениями), а также уставом и учредительным договором Компании, не декларировалось когда-либо наличие личного интереса в совершаемой директором (-ами) Поручителя сделке(-ах).

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

Информация за 2017, 3 мес. 2018, 2018, 3 мес. 2018 и 3 мес. 2019 года не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

Общая сумма дебиторской задолженности поручителя с отдельным указанием общей суммы просроченной дебиторской задолженности.

Наименование показателя	2015	2016
Общая сумма дебиторской задолженности, доллары США	392 903 073	870 133 315
в т. ч. просроченная дебиторская задолженность, доллары США	-	-

Структура дебиторской задолженности поручителя

Наименование показателя	2015	2016
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, долл. США	392 903 073	870 133 315
в том числе просроченная, долл. США	-	-
Дебиторская задолженность по векселям к получению, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США	-	-
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США.	-	-
Дебиторская задолженность по авансам выданным, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США	-	-
Прочая дебиторская задолженность, долл. США	-	-
в том числе просроченная, долл. США.	-	-
Итого, долл. США	392 903 073	870 133 315
в том числе итого просроченная, долл. США	-	-

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за последний заверченный финансовый год:

Отчетный период: **2016 год**

Полное и сокращенное фирменные наименования: *Goldman Sachs International*

Место нахождения: *Peterborough Court, 133 Fleet Street, London EC4A 2BB, United Kingdom*

ИНН (если применимо): *не применимо*,

ОГРН (если применимо): *не применимо*

Сумма дебиторской задолженности: *200 000 000 Долларов США.*

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

Отчетный период: **2016 год**

Полное и сокращенное фирменные наименования: *RELIANCE OVERSEAS LTD*

Место нахождения: *Cassia Court, Suite 716, Market Street, Camana Bay, Grand Cayman KY1-9006, Cayman Islands*

ИНН (если применимо): *не применимо*,

ОГРН (если применимо): *не применимо*

Сумма дебиторской задолженности: *591 154 964 Долларов США.*

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

В случае если дебитор, на долю которого приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, является аффилированным лицом, указывается на это обстоятельство.

У Поручителя отсутствуют дебиторы, на долю каждого из которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности, и которые бы являлись аффилированным лицом Поручителя.

VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя и иная финансовая информация

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

а) Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Поручитель не обязан составлять годовую бухгалтерскую отчетность в соответствии с требованиями российского законодательства.

б) Годовая бухгалтерская отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами.

Финансовая отчетность Поручителя за 2016 год прилагается. Информация за 2017 и 2018 год не может быть раскрыта, так как она не была предоставлена поручителем.

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний завершённый отчетный квартал

Состав квартальной бухгалтерской отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) Указывается состав квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету:

а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя за последний завершённый отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;

Поручитель не обязан составлять квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.

б) при наличии у поручителя квартальной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, дополнительно представляется такая квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность поручителя на русском языке за последний завершённый отчетный квартал (отчетный период, состоящий из 3, 6 или 9 месяцев отчетного финансового года), предшествующий

Поручитель не обязан составлять квартальную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.

7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность поручителя за три последних завершённых финансовых года или за каждый завершённый финансовый год

Состав сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности поручителя, прилагаемой к ежеквартальному отчету.

а) годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента за последний завершённый финансовый год, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, с приложенным заключением аудитора (аудиторов) в отношении указанной сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности. В случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту, годовая сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента, подлежащая включению в проспект ценных бумаг, должна быть проверена привлеченным для этих целей аудитором, а соответствующее заключение аудитора приложено к представляемой годовой сводной бухгалтерской (консолидированной финансовой) отчетности

Поручитель не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

б) при наличии у эмитента годовой консолидированной финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, эмитент представляет такую консолидированную финансовую отчетность на русском языке за последний завершённый финансовый год. К представляемой годовой консолидированной финансовой отчетности прилагается заключение аудитора (аудиторов). При этом отдельно указываются стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена такая консолидированная финансовая отчетность. В случае представления годовой консолидированной

финансовой отчетности, составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) либо иными, отличными от МСФО, международно признанными правилами, сводная бухгалтерская отчетность эмитента за соответствующие периоды, составленная в соответствии с требованиями, установленными законодательством Российской Федерации, может не представляться

Поручитель не обязан составлять сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность в соответствии с требованиями законодательства Республики Кипр.

7.4. Сведения об учетной политике поручителя

Основные положения учетной политики поручителя, самостоятельно определенной поручителем в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и утвержденной приказом или распоряжением лица, ответственного за организацию и состояние бухгалтерского учета поручителя:

Финансовая отчетность готовится по правилам учета по фактическим затратам за истекший период, а также в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с Международными стандартами финансовой отчетности, выпущенными Советом по международным стандартам финансовой отчетности и Постоянным комитетом по интерпретациям.

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

Поручитель не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

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

Поручитель не имеет недвижимого имущества

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

Сведения об участии поручителя в судебных процессах в качестве истца либо ответчика (с указанием наложенных на ответчика судебным органом санкций) в случае если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности поручителя:

Поручитель является ответчиком в судебных процессах, которые отразились/могут отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности, в течение периода с даты начала последнего завершенного финансового года и до даты окончания отчетного квартала:

№ п/ п	Предмет иска	Противоположная сторона (истец)	Результат рассмотрения
1.	О взыскании задолженности http://kad.arbitr.ru/Card/50f12fe3-c0ab-47e1-95db-95da7c dba06c	ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Судебное заседание назначено на 25.04.2019
2.	О взыскании денежных средств http://kad.arbitr.ru/Card/d02c262d-e580-41ac-81b5-4ba6f3aaa53a	ДИЛАХАССИ ЛИМИТЕД (DELAHASSIE LIMITED)	Решением арбитражного суда города Москвы от 30.07.2018 иск удовлетворен в полном размере 08.08.2018 года Девятым Арбитражным апелляционным судом вынесено постановление об оставлении определения суда первой инстанции без изменений.
3.	О признании недействительными взаимосвязанных сделок и применения последствий их недействительности http://kad.arbitr.ru/Card/98499767-4d52-4021-9f4e-130bb	АО «РОСТ-БАНК»	Судебное заседание назначено на 16.04.2019

	<i>e1f5cf7</i>		
5.	<p><i>О взыскании денежных средств</i> http://kad.arbitr.ru/Card/db5976a5-a2ff-4d22-8282-afd83e99df09</p>	<p>ООО «Менеджмент-Консалтинг»</p>	<p><i>Решением Арбитражного суда города Москвы от 09.10.2018 исковое заявление удовлетворено в полном размере</i> <i>30.01.2019 года Девятым Арбитражным апелляционным судом вынесено постановление об оставлении определения суда первой инстанции без изменений.</i></p>
7.	<p><i>О признании взаимосвязанных сделок недействительными и применении последствий недействительных сделок</i> http://kad.arbitr.ru/Card/b3861298-085e-4cb8-a6b6-27dd59f5d0ab</p>	<p>ПАО БАНК "ФИНАНСОВАЯ КОРПОРАЦИЯ ОТКРЫТИЕ" ООО "ГеоКонсалт" Эрдман Александр Сергеевич "О1 Пропертиз Лимитед"</p>	<p><i>Постановлением Арбитражного суда Московского округа от 04.02.2019 определение 9 Арбитражного суда оставлено без изменений, кассационная жалоба – без удовлетворения</i></p>
8.	<p><i>О взыскании денежных средств</i> http://kad.arbitr.ru/Card/bc3ff105-f377-4ba7-92ba-1bfcf206540d</p>	<p>ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ" "НАВИГАТОР"</p>	<p><i>Решением Арбитражного суда города Москвы от 17.07.2018 иск удовлетворён полностью.</i> <i>Определением 9 арбитражного апелляционного суда от 06.09.2018 г. апелляционная жалоба принята к рассмотрению, заседание назначено на 18.04.2019</i></p>

VIII. Дополнительные сведения о Поручителе и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения о поручителе

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала поручителя

Размер уставного капитала поручителя на последний отчетный период: **13 000 Евро.**

Для акционерного общества - разбивка уставного капитала поручителя на обыкновенные и привилегированные акции с указанием общей номинальной стоимости каждой категории акций и размера доли каждой категории акций в уставном капитале поручителя: **все акции поручителя являются обыкновенными, общая номинальная стоимость всех обыкновенных акций поручителя составляет 13 000 Евро, 100% обыкновенных акций составляют 100% уставного капитала поручителя.**

В случае если акции поручителя обращаются за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг (ценных бумаг иностранного эмитента, удостоверяющих права в отношении указанных акций российского поручителя), указывается на это обстоятельство и дополнительно раскрываются: **акции поручителя не обращаются за пределами Российской Федерации посредством обращения депозитарных ценных бумаг.**

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала поручителя

Изменений размера уставного капитала за 2018 и 3 мес. 2019год не происходило

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

Наименование высшего органа управления поручителя: **Общее собрание (акционеров). Согласно пункту 90 устава Поручителя, Поручитель является частной компанией и имеет только одного акционера, который осуществляет все полномочия Общего собрания в соответствии с законодательством Республики Кипр и решения, принимаемые таким акционером, должны вноситься в протокол или оформляться в письменном виде.**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления поручителя: **уведомление осуществляется посредством письменного уведомления, направляемого:**

1. при проведении годового Общего собрания и собрания, созываемого для принятия специального решения не менее, чем за двадцать один день;

2. при проведении иных собраний (помимо годового Общего собрания и собрания, созываемого для принятия специального решения) - не менее, чем за 14 дней.

Уведомление направляется в соответствии с положениями Устава или другим образом, который может быть определен Поручителем на Общих собраниях.

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления поручителя, а также порядок направления (предъявления) таких требований: **Директора Поручителя и Участники (акционеры) Поручителя, являющиеся владельцами не менее 10% акций Поручителя, могут созвать внеочередное Общее собрание.**

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя: **определяется Директорами Поручителя или иными лицами, осуществляющими функции по созыву Общего собрания. Дата годового Общего собрания определяется с учетом того, что между датой одного годового Общего собрания и датой следующего за ним годового Общего собрания должно пройти не более 15 месяцев.**

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления поручителя, а также порядок внесения таких предложений: **предложения в повестку дня Общих собраний Поручителя могут вноситься Директорами Поручителя, а также лицами, имеющими право требовать созыва и проведения Общего собрания. Предложения вносятся в письменной форме.**

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления поручителя, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами): **любой участник (акционер) Поручителя, а также любой Директор Поручителя вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемыми для**

подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления Поручителя. Порядок ознакомления с такой информацией (материалами) не регулируется положениями Устава Поручителя.

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) поручителя) решений, принятых высшим органом управления поручителя, а также итогов голосования: *все протоколы Общих собраний подлежат внесению в книги, заведенные для целей хранения и учета таких протоколов. Указанные книги хранятся в зарегистрированном офисе Поручителя и должны быть доступны для ознакомления всех участников (акционеров) Поручителя не менее 2-х часов на протяжении каждого рабочего дня без взимания какой-либо платы. Копия протокола может быть выдана по запросу любого участника (акционера) Поручителя за плату в течение 7 дней после представления соответствующего запроса.*

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

Список коммерческих организаций, в которых лицо, предоставившее обеспечение, на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: **AMADEO TRADING INC./ "АМАДЕО ТРЭЙДИНГ ИНК."**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Quijano Chambers, P.O. Box 3159, Road Town, Tortola, British Virgin Islands/ Квиджано Чэмберз, а/я 3159, Род-Таун, Тортولا, Британские Виргинские острова*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

2. Полное фирменное наименование: **CENTIMILA SERVICES LTD/ "СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

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

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля акций, принадлежащих лицу, предоставившему обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

3. Полное фирменное наименование: **STONSE HOLDING LIMITED / "СТОНС ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД"** (бывш. наименование **O1 GROUP MANAGEMENT LIMITED / «O1 ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД»**)

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица». Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является Stasinou, 8, PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, flat/office 402, 1060 Nicosia, Cyprus/ Стасину 8, ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402 1060, Никосия, Кипр*

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

4. Полное фирменное наименование **MARICEL LIMITED / "МАРИСЕЛЬ ЛИМИТЕД"** (бывш. наименование **O1 GROUP SECRETARIES LIMITED / "O1 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД"**)

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

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

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

5. Полное фирменное наименование **GROUAM LIMITED / "ГРУАМ ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *компания не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации, в связи с чем к компании не применим термин «место нахождения юридического лица».* Местом нахождения зарегистрированного офиса компании является **Stasinou, 8, PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, flat/office 402, 1060 Nicosia, Cyprus/ Стасину 8, ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402 1060, Никосия, Кипр**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

6. Полное фирменное наименование **NORI HOLDING LIMITED / "НОРИ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

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

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

7. Полное фирменное наименование **Общество с ограниченной ответственностью «БЦ Машкова, 13»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «БЦ Машкова, 13»**

Место нахождения: **109028, г. Москва, Серебрянская наб., д. 29, этаж -1, комната 48**

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **99,9995%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

8. Полное фирменное наименование **MILANISSA LIMITED / "МИЛАНИССА ЛИМИТЕД"**

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

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

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля акций, принадлежащих лицу, предоставившему обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

9. Полное фирменное **AGDALIA HOLDINGS LIMITED / АГДАЛИЯ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД**"

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

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

Доля лица, предоставившего обеспечение, в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) коммерческой организации: **100%**

Доля участия лица в уставном капитале лица, предоставившего обеспечение: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций лица, предоставившего обеспечение: **0%**

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных поручителем

Сведения по каждой существенной сделке (группе взаимосвязанных сделок), размер обязательств по которым составляет 10 и более процентов балансовой стоимости активов поручителя по данным его бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный квартал, предшествующий совершению сделки: *Существенных сделок у Поручителя за указанный период не было*

Существенные сделки, совершенные дочерними обществами поручителя

1.

дата совершения сделки (заключения договора): **04.07.2018;**

предмет и иные существенные условия сделки: **Соглашение о зачете обязательств дочерней компании поручителя - AGDALIA HOLDINGS LIMITED - перед RIVERSTRETCH TRADING&INVESTMENTS LIMITED путем передачи 15 194 622 акций класса А (70% выпущенных акций класса А) и 40 391 734 акций класса Б (58,39% выпущенных акций класса Б компании O1 Properties Limited в пользу RIVERSTRETCH TRADING&INVESTMENTS LIMITED** лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **AGDALIA HOLDINGS LIMITED и RIVERSTRETCH TRADING&INVESTMENTS LIMITED;**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **4 июля 2018;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или поручителя по сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и ее последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **не применимо;**

размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов дочернего общества поручителя на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **376 952 956 доллара США, что составляет 102% от балансовой стоимости активов дочернего общества поручителя;**

балансовая стоимость активов дочернего общества поручителя на дату окончания последнего завершенного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **368 865 105 долларов США;**

сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для дочернего общества поручителя крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имела заинтересованность: **сделка одобрена Директорами 02.07.2018;**

категория сделки (крупная сделка; сделка, в совершении которой имела заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имела заинтересованность): **указанная классификация не применима к иностранным компаниям**

орган управления дочерней компании поручителя, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Директора;**

дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки **02.07.2018;**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления поручителя, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки **02.07.2018, №6/н.**

2.

дата совершения сделки (заключения договора): **26.07.2018;**

предмет и иные существенные условия сделки: **продажа компанией MILANISSA LIMITED 100% акций NOVITE HOLDINGS LIMITED в пользу RIVERSTRETCH TRADING&INVESTMENTS LIMITED и зачет взаимных прав и обязательств между MILANISSA LIMITED и RIVERSTRETCH TRADING&INVESTMENTS LIMITED в соответствии с Договором купли-продажи и зачета от**

18.06.2018 г. с учетом последующих изменений и дополнений от 04.07.2018, 14.07.2018, 17.07.2018, 23.07.2018, 24.07.2018 и 25.07.2018

лицо (лица), являющееся стороной (сторонами) и выгодоприобретателем (выгодоприобретателями) по сделке: **MILANISSA LIMITED (Продавец) и RIVERSTRETCH TRADING&INVESTMENTS LIMITED (Покупатель);**

срок исполнения обязательств по сделке, а также сведения об исполнении указанных обязательств: **26 июля 2018 года, обязательства исполнены;**

в случае просрочки в исполнении обязательств со стороны контрагента или поручителя по сделке - причины такой просрочки (если они известны эмитенту) и ее последствия для контрагента или эмитента с указанием штрафных санкций, предусмотренных условиями сделки: **не применимо;**

размер (цена) сделки в денежном выражении и в процентах от балансовой стоимости активов дочернего общества поручителя на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки; цена сделки: **1 091 000 000 руб., что составляет 120% от балансовой стоимости активов дочернего общества поручителя;**

балансовая стоимость активов дочернего общества поручителя на дату окончания последнего завершеного отчетного периода, предшествующего дате совершения сделки: **14 383 853 долларов США;**

сведения о принятии решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки в случае, когда такая сделка является для дочернего общества поручителя крупной сделкой или сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность: **сделка одобрена решением Директоров от 28.06.2018;**

категория **сделки** (крупная сделка; сделка, в совершении которой имелась заинтересованность; крупная сделка, которая одновременно является сделкой, в совершении которой имелась заинтересованность): **указанная классификация не применима к иностранным компаниям**

орган управления дочерней компании поручителя, принявший решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **Директора;**

дата принятия решения о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **28.06.2018;**

дата составления и номер протокола собрания (заседания) уполномоченного органа управления поручителя, на котором принято решение о согласии на совершение или о последующем одобрении сделки: **28.06.2018, №6/н.**

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах поручителя

На отчетную дату кредитные рейтинги отсутствуют.

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций поручителя

Уставный капитал поручителя составляют исключительно обыкновенные акции

Категория акций – *акции обыкновенные;*

Номинальная стоимость каждой акции – *1 евро;*

Количество акций, находящихся в обращении- *13 000 шт.;*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется) *таких акций не имеется;*

Количество объявленных акций: *объявленные акции отсутствуют;*

Количество акций, находящихся на балансе поручителя: *у Поручителя отсутствуют на балансе собственные акции;*

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам поручителя – *0 шт.;*

Государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации: *в соответствии с законодательством Республики Кипр государственной регистрации акций не требуется.*

Права, предоставляемые обыкновенными акциями их владельцам в соответствии с Уставом Общества и законодательством Республики Кипр:

- *право акционера - владельца обыкновенных акций на участие в общем собрании акционеров с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*

- право акционера на получение объявленных дивидендов;
- право акционера на приобретение дополнительно размещаемых Поручителем акций пропорционально количеству акций, которыми владеет акционер;
- преимущественное право акционера на приобретение по справедливой оценке акций Поручителя, отчуждаемых акционерами Поручителя иным акционерам Поручителя или третьим лицам;
- права акционера на получение части имущества Поручителя в натуре или в денежном выражении в случае ликвидации Поручителя.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг поручителя, за исключением акций поручителя

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены (аннулированы)
Не выпускались

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

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям поручителя с обеспечением, а также об условиях обеспечения исполнения обязательств по облигациям поручителя с обеспечением
Облигаций с обеспечением поручитель не размещал.

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям поручителя с ипотечным покрытием
Поручитель не размещал облигации с ипотечным покрытием

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям поручителя с заложенным обеспечением денежными требованиями
Поручитель не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями

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

Документарные ценные бумаги поручителя, находящиеся в обращении с обязательным централизованным хранением, полное и сокращенное фирменное наименование, место нахождения депозитария (депозитариев): *Документарных ценных бумаг, подлежащих обязательному централизованному хранению, поручитель не выпускал.*

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам
Настоящее положение не применимо, т.к. законодательством Республики Кипр меры валютного контроля не определены законодательными актами.

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям поручителя, а также о доходах по облигациям поручителя
Дивиденды по акциям поручителя не объявлялись и не выплачивались за все время существования поручителя
Поручитель не осуществлял эмиссию облигаций.

8.8. Иные сведения

Иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами: *иные сведения о поручителе и его ценных бумагах, предусмотренные Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» или иными федеральными законами отсутствуют.*

Иная информация о поручителе и его ценных бумагах, не указанная в предыдущих пунктах ежеквартального отчета ценных бумаг: *иная информация о поручителе и его ценных бумагах отсутствует*

Каждая страница скреплена круглой печатью Удостоверяющего чиновника

«О1 ГРУП ЛИМИТЕД»
/O1 GROUP LIMITED/

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

«О1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

ОТЧЕТ И ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ
Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

СОДЕРЖАНИЕ	СТРАНИЦА
•	
Совет директоров и прочие должностные лица	1
Отчет совета директоров	2-3
Заключение независимого аудитора	4-7
Отчет о прибылях и убытках и прочем совокупном доходе	8
Отчет о финансовом положении	9-10
Отчет об изменениях в капитале	11
Отчет о движении денежных средств	12-13
Примечания к финансовой отчетности	14-37

«О1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ И ПРОЧИЕ ДОЛЖНОСТНЫЕ ЛИЦА

Совет директоров:

Карина Столбовских (назначена 6 июня 2017 г.)
Марина Руднева (назначена 23 января 2017 г.)
Елена Адамович Хаджиконстанти (назначена 8 ноября 2016 г.)
Дэвид Диллон
Елена Гиука
Дмитрий Минц
Борис Минц
Иоанна Саввиду (подала в отставку 6 июня 2017 г.)
Илария Несторос (подала в отставку 8 ноября 2015 г.)

Секретарь Компании:

«О1 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД» /O1 GROUP SECRETARIES LIMITED/
Арх. Макариу III,
88 3-й этаж,
1077, Никосия, Кипр

Независимые аудиторы:

«БДО Лтд» /BDO Ltd/
Дипломированные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы
236 Строволу Авеню
п.и. 2048 Строволос
Никосия, Кипр,

Зарегистрированный офис:

Арх. Макариу III
88 3-й этаж,
1077, Никосия,
Кипр

Банки:

Филиал Центральный ПАО Банка «ФК Открытие» Банк « (до 19.09.2016 г. публичное акционерное общество «Ханты-Мансийский банк Открытие», до 05.11.2014 акционерное общество «Банк ОТКРЫТИЕ»)
ПАО Банк «ФК Открытие»
(ранее «НОМОС-БАНК» (открытое акционерное общество)
«ЮБиЭс АГ» /UBS AG/
МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК (публичное акционерное общество)
РИГЕНСИС БАНК АС /RIGENSIS BANK AS/
РКБ Банк Лтд /RCB Bank Ltd/
ОАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», Отделение на Кипре
«ДжейПи Морган АГ» - Франкфурт /JP Morgan AG - Frankfurt/
ПАО «БИНБАНК» /B&N BANK/
«Ронин Юроп Лимитед» /Ronin Europe Limited/
АО «Открытие Брокер»
ООО «АТОН»

«O1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ

Совет директоров представляет свой отчет и аудированную финансовую отчетность Компании за год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

Основная деятельность и характер операций Компании

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, торговле финансовыми инструментами, а также в предоставлении финансовых услуг связанным и третьим сторонам.

Оценка текущего положения, будущего развития, и показателей деятельности Компании

Развитие Компании по состоянию на настоящий момент, финансовые результаты и положение, представленные в финансовой отчетности, рассматриваются как удовлетворительные.

Основные риски и неопределенности

Основные риски и неопределенности, с которыми сталкивается Компания, рассматриваются в примечаниях 3 и 26 финансовой отчетности.

Наличие филиалов

У Компании нет филиалов.

Риск процентной ставки

Риск процентной ставки является риском того, что стоимость финансовых инструментов будет колебаться по причине изменения рыночных процентных ставок. Займы, выданные по плавающим ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по поступлениям денежных средств. Займы, выданные по фиксированным ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по справедливой стоимости. Руководство Компании на постоянной основе отслеживает колебания процентных ставок и действует соответствующим образом.

Кредитный риск

Кредитный риск заключается в том, что контрагент не выполнит свои обязательства по финансовому инструменту или договору, что приведет к финансовому убытку. Компания подвергается кредитному риску в своей операционной деятельности, - в основном, по торговой дебиторской задолженности и финансовой деятельности, включая банковские вклады и операции в иностранной валюте и прочие финансовые инструменты.

Риск ликвидности

Риск ликвидности является риском, возникающим тогда, когда сроки платежей по активам и обязательствам не совпадают. Несовпадающая позиция потенциально увеличивает прибыльность, но может также усилить риск убытков. Компания имеет процедуры, нацеленные на минимизацию убытков, такие как поддержание наличия достаточных денежных средств и иных высоколиквидных краткосрочных активов, а также наличие адекватной суммы предоставленных кредитных линий.

Результаты

Результаты Компании за год приведены на с. 7

Дивиденды

10 марта 2016 г. Компания объявила на общем собрании о выплате окончательных дивидендов на сумму 5 000 000 долл. США (2015 г.: ноль долл. США).

Акционерный капитал

За отчетный год изменения в акционерном капитале Компании не производились.

Собственные акции, выкупленные у акционеров

Компания не выкупала свои акции ни напрямую, ни через иное лицо, действующего от собственного имени или от имени Компании.

Совет директоров

Члены Совета директоров Компании по состоянию на 21 декабря 2016 г. и на дату настоящего отчета

«O1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/

указаны на с. 1.

В соответствии с Уставом Компании, все директора, являющиеся на настоящий момент членами Совета Директоров, остаются в должности.

Существенных изменений в распределении полномочий и в вознаграждении Совета Директоров не было.

События после отчетного периода

Существенные события, произошедшие после окончания отчетного периода, описаны в примечании 30 к финансовой отчетности.

Независимые аудиторы

Независимые аудиторы, компания «БДО Лтд» /BDO Ltd/, выразили свое желание остаться в должности, на Годовом общем собрании будет предложено принять решение, предоставляющее Совету директоров полномочие по назначению их вознаграждения.

По распоряжению Совета директоров,

- подпись -

Елена Гиука

Директор

Никосия, Кипр,

29 июня 2017 г.

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии Елена Гиука. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 29 июня 2017 года.

Деметра Георгиаду

УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ – КИПР

- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Штамп: Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-же Деметре Георгиаду, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника, и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР

-подпись-

Дата 28 июля 2017 г.

Региональный чиновник Никосии

С. ЦИОНИ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: С.ЦИОНИ

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 28 июля 2017 г.

7. Д. КАЦАРА

8. Ник МЮОП №: 167418/17

9. Печать/штамп:

10. Подпись:

- подпись -

Постоянный Секретарь

Министерство Юстиции и общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро



Тел. +357 22495707
Факс +357 22495717
info@bdo.com.cy

236 Строволос Авеню
2048 Строволос
а/я 25277, 1308 г. Никосия
Кипр
www.bdo.com.cy

Заклучение независимого аудитора

Участникам компании «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»

Заклучение по аудиту финансовой отчетности

Мнение

Мы провели проверку финансовой отчетности материнской компании «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» /O1 GROUP LIMITED/ (далее - «Компания»), прилагаемой на страницах 8-37, которая включает в себя отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2016 г., а также отчеты о прибылях и убытках, прочем совокупном доходе, об изменениях в капитале и о движении денежных средств за год, закончившихся на указанную дату а также примечания к финансовой отчетности, включая обзор основных положений учетной политики и прочую пояснительную информацию. По нашему мнению, прилагаемая финансовая отчетность дает достоверное и объективное представление финансового положения материнской компании по состоянию на 31 декабря 2016 г., а также ее финансовых показателей за год, завершившийся в эту дату, в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом, а также в соответствии с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113.

Основание для выражения мнения

Мы проводили свою аудиторскую проверку в соответствии с Международными стандартами аудита (IAS). Наша ответственность по этим стандартам подробнее рассматривается в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимы по отношению к Компании в соответствии с Кодексом профессиональной этики бухгалтеров Комитета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс КМСЭБ), а также с кипрскими требованиями к этике, имеющими отношение к нашей аудиторской проверке финансовой отчетности, и мы соблюдали иные этические обязанности по этим требованиям и по Кодексу КМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Совет директоров несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает в себя отчет совета директоров, но не включает финансовую отчетность и наше аудиторское заключение по ней.

Наше мнение о финансовой отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы ни в какой форме не предоставляем заключение о ее достоверности.

В связи с нашей аудиторской проверкой финансовой отчетности, наша ответственность заключается в ознакомлении с прочей информацией и, в процессе такового, в рассмотрении того, имеется ли существенное несоответствие с финансовой отчетностью или информацией, полученной нами в ходе аудиторской проверки, либо имеется ли иной признак ее существенного искажения. Если на основании выполненной нами работы мы приходим к выводу, что имеется существенное искажение такой прочей информации, мы должны сообщить об этом факте. В этом отношении нам нечего сообщить.

Ответственность Совета директоров за финансовую отчетность

Совет директоров несет ответственность за подготовку финансовой отчетности, которая дает достоверное и беспристрастное представление в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, принятыми Европейским Союзом, а также с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113, а также за такую систему внутреннего контроля, которую Совет директоров считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

БДО Лтд» /BDO Ltd/, кипрская компания с ограниченной ответственностью, является членом группы «БДО Интернешнл Лимитед» /BDO International Limited/, британской компании с ответственностью, ограниченной гарантией, и входит в международную сеть БДО, состоящую из независимых аудиторских фирм.

«БДО Лимитед» зарегистрирована на Кипре за регистрационным номером HE166556. Список директоров и их профессиональных квалификаций может быть получен в нашем зарегистрированном офисе.



При подготовке финансовой отчетности Совет директоров несет ответственность за оценку способности Компании продолжать непрерывную деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывной деятельности, за исключением случаев, когда Совет директоров намеревается ликвидировать Компанию или приостановить деятельность, или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за контроль процесса подготовки финансовой отчетности.

Ответственность Аудитора за аудиторскую проверку финансовой отчетности

Наши цели заключаются в получении разумной уверенности в том, что финансовая отчетность в целом не содержит существенных искажений, являющихся ли результатом мошенничества или ошибки, и в предоставлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудиторская проверка, проведенная в соответствии с ISA, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом мошенничества или ошибки, и они считаются существенными, если обоснованно можно ожидать, что они, по отдельности ли или совместно, повлияют на экономические решения пользователей, принимаемые на основании этой финансовой отчетности.

В соответствии с ISA, в ходе всей аудиторской проверки мы используем профессиональные суждения и профессиональный скептицизм. Мы также:

- Выявляем и оцениваем риски существенных искажений финансовой отчетности, являющихся результатом мошенничества или ошибки, разрабатываем и применяем аудиторские процедуры, в ответ на эти риски, а также получаем аудиторские доказательства, достаточные и надлежащие, для того чтобы служить основанием выражения нашего мнения. Риск того, что не будет выявлено существенное искажение, в случае мошенничества выше, чем в случае ошибки, поскольку в случае мошенничества могут иметь место сговор, подлог, умышленный пропуск, искажения сведений или нарушение системы внутреннего контроля.
- Получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Компании.
- Оцениваем адекватность используемых принципов бухгалтерского учета, а также обоснованность учетных оценок и их раскрытия, сделанных Советом директоров.
- Делаем вывод об адекватности применения Советом директоров бухгалтерского учета на основе непрерывности деятельности и, основываясь на полученных аудиторских доказательствах, делаем вывод о том, имеет ли место существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Компании продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу, что существенная неопределенность существует, мы в своем аудиторском заключении должны указать на соответствующее раскрытие информации в финансовой отчетности или, если такое раскрытие информации неприемлемо, должны скорректировать наше мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных по состоянию на дату нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия возможно могут привести к неспособности Компании продолжать непрерывно свою деятельность.
- Проводим оценку предоставления отчетности в целом, ее структуры и содержание в целом, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли финансовая отчетностью лежащие в ее основе операции и таким образом, чтобы обеспечить их правдивое и беспристрастное представление.

Мы осуществляем взаимодействие с Советом директоров в отношении, среди прочих вопросов, планируемых объемов и сроков аудиторской проверки и существенных результатов аудита, включая существенные недостатки внутреннего контроля, которые мы выявляем в ходе нашей аудиторской проверки.



Заключение по иным законодательным требованиям

В соответствии с дополнительными требованиями Законов 2009-2016 гг. об аудиторах и обязательном проведении аудита годовой и консолидированной отчетности мы сообщаем о следующем:

- Мы получили всю информацию и пояснения, которые мы считаем необходимым для целей нашей проверки.

По нашему мнению, Компания ведет бухгалтерский учет надлежащим образом, насколько мы можем судить из проверки нами бухгалтерских данных

- Финансовая отчетность Компании соответствует данным бухгалтерского учета
- По нашему мнению, насколько нам известно, и согласно предоставленным нам разъяснениям, финансовая отчетность содержит информацию, требуемую с законом о компаниях Кипра Гл. 113, в требуемом порядке.
- По нашему мнению, отчет руководства подготовлен в соответствии с требованиями закона о компаниях Кипра, Гл. 113, подготовленную в соответствии с требованиями этого Закона. По нашему мнению, а также основываясь на знании и понимании Компании и ее деятельности, которые мы получили в ходе нашей аудиторской проверки, мы не выявили существенных несоответствий в отчете Совета директоров.

Прочие вопросы

Настоящее заключение, включая мнение, было подготовлено только для участников Компании как органа в соответствии с Разделом 34 Законов 2009-2016 гг. об аудиторах и обязательном аудите годовой и консолидированной отчетности, и ни для какой иной цели. Предоставляя настоящее мнение, мы не принимаем и не берем на себя никакой ответственности в отношении любой иной цели или перед любым иным лицом, которое может ознакомиться с настоящим заключением.

- подпись -

Теренс Кили

Дипломированный бухгалтер и зарегистрированный аудитор

для и по поручению

«БДО Лтд» /BDO Ltd/

Дипломированные бухгалтеры (Кипр) и зарегистрированные аудиторы

Никосия, Кипр,

29 июня 2017 г.

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии Теренс Кили. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 29 июня 2017 года.

Деметра Георгиаду

УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ – КИПР

- подпись -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Штамп: Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-же Деметре Георгиаду, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника, и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР

-подпись-

Дата 28 июля 2017 г.

Региональный чиновник Никосии

С. ЦИОНИ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии

Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: С.ЦИОНИ

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 28 июля 2017 г.

7. Д. Кацара

8. Ник МЮОП №: 167419/17

9. Печать/штамп:

10. Подпись:

- подпись -

Постоянный Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ И ПРОЧЕМ СОВОКУПНОМ ДОХОДЕ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

	Прим.	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Выручка	6	248 647 215	130 450 831
Прочий доход	7	-	104 495
Убытки от обесценения инвестиций в дочерние компании	15	(9 713 175)	(47 464 105)
Вознаграждение за юридические, профессиональные и консультационные услуги		(3 088 035)	(12 199 593)
Административные расходы		(4 660 836)	(6 083 716)
Обесценение дебиторской задолженности		-	(20 581 333)
Операционная прибыль	8	231 185 169	44 226 579
Финансовые доходы	10	247 293	42 613 283
Финансовые расходы	10	(118 487 000)	(85 196 681)
Прибыль до налогообложения		112 945 462	1 643 181
Налог	11	(162 663)	(185 055)
Чистая прибыль за год		112 782 799	1 458 126
Прочий совокупный доход		-	-
Итого совокупный доход за год		112 782 799	1 458 126

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВОМ ПОЛОЖЕНИИ
31 декабря 2016 г.

	Прим.	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
АКТИВЫ			
Долгосрочные активы			
Основные средства	13	47 675	-
Нематериальные активы	14	6 557	2 157
Инвестиции в дочерние компании	15	1 512 593 408	1 911 032 979
Инвестиции в ассоциированные компании	16	6 000 068	6 000 068
Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи	17	3 900 346	439
Долгосрочные займы выданные	18	528 150 764	177 964 954
		<u>2 050 698 818</u>	<u>2 095 000 597</u>
Краткосрочные активы			
Торговая и прочая дебиторская задолженность	20	870 133 316	392 903 073
Займы выданные	18	314 374 189	82 208 923
Денежные средства в банке и в кассе	22	20 702 809	19 387 164
		<u>1 205 210 314</u>	<u>494 499 160</u>
Итого активы		<u>3 255 909 132</u>	<u>2 589 499 757</u>
КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Капитал			
Акционерный капитал	23	17 521	17 521
Эмиссионный доход		620 564 016	620 564 016
Резервный капитал		289 867 770	289 624 694
Нераспределенная прибыль		794 436 195	686 653 396
Итого капитал		<u>1 704 885 502</u>	<u>1 596 859 627</u>
Долгосрочные обязательства			
Займы полученные	24	972 767 513	604 469 769
		<u>972 767 513</u>	<u>604 469 769</u>
Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность по договорам РЕПО	19	33 223 429	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	25	132 588 154	19 146 644
Займы полученные	24	412 431 817	340 763 181
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	21	-	28 180 676
Текущие налоговые обязательства		12 717	79 860
		<u>578 256 117</u>	<u>388 170 361</u>
Итого обязательства		<u>1 551 023 630</u>	<u>992 640 130</u>
Итого капитал и обязательства		<u>3 255 909 132</u>	<u>2 589 499 757</u>

29 июня 2017 г. Совет директоров компании «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» утвердил к выпуску настоящую финансовую отчетность.

- подпись -

Елена Гиука
Директор

- подпись -

Елена Адамович Хаджиконстанти
Директор

Штамп: Подписано (или скреплено печатью) сегодня в моем присутствии *Еленой Гиука, Еленой Адамович Хаджиконстанти*. Как Удостоверяющий чиновник, я удостоверяю исключительно подпись, поставленную на документе, и не несу ответственности за содержание документа. В свидетельство чего, я подписал и скрепил официальной печатью настоящий документ 29 июня 2017 года.

Деметра Георгиаду
УДОСТОВЕРЯЮЩИЙ ЧИНОВНИК, НИКОСИЯ -
КИПР
- *подпись* -

Круглая печать: Удостоверяющий чиновник
Марка гербового сбора достоинством 2 евро

Штамп: Настоящим удостоверяется, что поставленная выше/на оборотной стороне подпись принадлежит г-же ДЕМЕТРЕ ГЕОРГИАДУ, Удостоверяющему чиновнику Никосии, назначенному Министром внутренних дел Республики Кипр, в соответствии с Законом «Об Удостоверяющих чиновниках», 165(1)2012, для подтверждения подлинности подписей и печатей, и что поставленная печать и подпись, упомянутая выше, являются печатью и подписью Удостоверяющего чиновника Никосии. Региональный чиновник удостоверяет исключительно подлинность подписи и печати Удостоверяющего чиновника, и не несет ответственности за содержание документа.

Никосия - КИПР
Дата 28 июля 2017 г.
чиновник Никосии

-*подпись*-
Региональный

С. ЦИОНИ

Круглая печать: Региональный чиновник Никосии
Марка гербового сбора достоинством 2 евро

АПОСТИЛЬ

(Гаагская конвенция от 5 октября 1961г.)

1. Страна: КИПР

Настоящий официальный документ

2. подписан: С.ЦИОНИ

3. выступающим в качестве: Регионального чиновника

4. скреплен печатью/штампом: Регионального чиновника

Удостоверено

5. в Никосии

6. 28 июля 2017 г.

7. Д. Кацара

8. Ник МЮОП №: 167420/17

9. Печать/штамп:

10. Подпись:

- *подпись* -

Постоянный

Секретарь

Министерство Юстиции и Общественного порядка

Круглая печать: Министерство Юстиции и Общественного порядка

Марка гербового сбора достоинством 5 евро

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В КАПИТАЛЕ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

Прим.	Акционерный капитал долл. США	Эмиссионный доход долл. США	Резервный капитал долл. США	Нераспределенная прибыль долл. США	Итого долл. США
Остаток на 1 января 2015 г.	16 442	220 565 095	569 624 694	685 195 270	1 475 401 501
Совокупный доход					
Чистая прибыль за год	-	-	-	1 458 126	1 458 126
Сделки с собственниками					
Увеличение уставного капитала	23	1 079	399 998 921	(400 000 000)	-
Движение капитала		-	120 000 000	-	120 000 000
Итого сделки с собственниками		1 079	399 998 921	(280 000 000)	120 000 000
Остаток на 31 декабря 2015 г./1 января 2016 г.	17 521	620 564 016	289 624 694	686 653 396	1 596 859 627
Совокупный доход					
Чистая прибыль за год	-	-	-	112 782 799	112 782 799
Сделки с собственниками					
Взнос в резервный капитал	-	-	243 076	-	243 076
Дивиденды	12	-	-	(5 000 000)	(5 000 000)
Итого сделки с собственниками		-	243 076	(5 000 000)	(4 756 924)
Остаток на 31 декабря 2016 г.	17 521	620 564 016	289 867 770	794 436 195	1 704 885 502

Компании, которые не распределяют 70% своей прибыли после налогообложения, как определено соответствующим налоговым законодательством, в течение двух лет после окончания соответствующего налогового года, считаются распредившими в качестве дивидендов 70% своей прибыли. По таким считающимся распределенными дивидендам будет уплачиваться специальный сбор на оборону по ставке 17% в тех случаях, когда конечные акционеры являются налоговыми резидентами Кипра и проживают на Кипре. Сумма предполагаемой выплаты уменьшается на любые фактические дивиденды, выплаченные в любое время из прибыли соответствующего года. Данный специальный сбор на оборону подлежит выплате Компанией за счет акционеров.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Год, завершившийся 31 декабря 2016 г.

	Прим.	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Прибыль до налогообложения		112 945 462	1 643 181
Корректировка на:			
Амортизация основных средств	13	3 905	-
Курсовые разницы, возникающие из пересчета сумм в иностранных валютах в функциональную валюту и валюту представления		14 252 892	279 009 003
Нереализованная курсовая прибыль		-	(28 509 229)
Амортизация компьютерного программного обеспечения	14	554	-
Прибыль/убыток от продажи инвестиций в дочерние компании		(32 816 650)	-
Чистая прибыль от торговли финансовыми инструментами		-	(39 699 545)
Начисленное обесценение - дебиторская задолженность по займам	18	-	20 581 333
Начисленное обесценение - инвестиции в дочерние компании	15	9 713 175	47 464 105
Доход в виде дивидендов	6	(130 309 263)	(43 301 145)
Процентные доходы	6 и 10	(54 123 538)	(47 450 141)
Процентные расходы	10	112 888 724	85 196 681
Купонный доход		-	(186 071)
		32 555 261	274 748 172
Изменения в оборотном капитале:			
Уменьшение торговой и прочей дебиторской задолженности		104 775 795	283 361 431
Увеличение остатков по договорам РЕПО		32 591 118	-
(Уменьшение)/увеличение торговой и прочей кредиторской задолженности		(4 244 195)	13 631 196
Денежные средства, полученные от операционной деятельности			
Дивиденды полученные		165 677 979	571 740 799
Налоги уплаченные		121 993 203	-
		(229 806)	(148 509)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности		287 441 376	571 592 290
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Платежи по покупке нематериальных активов	14	(4 954)	-
Приобретение основных средств	13	(51 580)	-
Приобретение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		(3 900 000)	-
Приобретение инвестиций в дочерние компании		(272 361 154)	(1 150 266 058)
Займы предоставленные		(871 571 085)	(158 800 156)
Поступления по займам выданным		409 734 909	174 039 903
Поступление от продажи финансовых активов, имеющих в наличии для продажи		93	372 916 471
Поступление от продажи инвестиций в дочерние компании		205 310 068	12 180 490
Проценты полученные		259 477	-
Чистый денежный поток по инвестиционной деятельности		(532 584 226)	(749 929 350)
ДЕНЕЖНЫЙ ПОТОК ПО ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ			
Поступление от выпуска акционерного капитала		-	1 079
Поступление от эмиссии по акциям		-	119 998 921

Поступления по взносам в резервный капитал	243 076	-
Погашение займов полученных вносить цифры в колонку	(1 375 693 842)	(333 172 370)
Получение займов	1 625 709 261	379 464 722
Дивиденды уплаченные	(3 800 000)	-
Чистый денежный поток по финансовой деятельности	246 458 495	166 292 352
Чистое увеличение/(уменьшение) в денежных средствах и их эквивалентах	1 315 645	(12 044 708)
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на начало года	19 387 164	31 431 872
Денежные средства и их эквиваленты по состоянию на конец года	20 702 809	19 387 164

22

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Регистрация и основная деятельность

Страна регистрации

«О1 ГРУП ЛИМИТЕД» («Компания») была зарегистрирована на Кипре 6 мая 2010 г. в качестве частной компании с ограниченной ответственностью в соответствии с положениями Закона о Компаниях Кипра, Гл. 113. Ее зарегистрированный офис расположен по адресу: 88, Арх. Макариу III Авеню, 3-й этаж, 1077, Никосия, Кипр

Основная деятельность и характер операций Компании

Основная деятельность Компании заключается в ведении деятельности в качестве инвестиционной холдинговой компании, торговле финансовыми инструментами, а также в предоставлении финансовых услуг связанным и третьим сторонам.

2. Существенные принципы учетной политики

Основные принципы бухгалтерского учета, принятые в подготовке настоящей финансовой отчетности, изложены ниже. Эти принципы последовательно применялись ко всем периодам, представленным в настоящей финансовой отчетности, если не указано иное.

Основа для подготовки

Финансовая отчетность подготовлена в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), принятыми Европейским Союзом (ЕС), а также в соответствии с требованиями Закона о компаниях Кипра «О компаниях», Гл. 113. Финансовая отчетность подготовлена по принципу исторической стоимости, с учетом переоценки финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи а также финансовых активов и финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, инвестиций в дочерние и ассоциированные компании.

Для получения должного понимания финансового положения, финансовых показателей и движения денежных средств Компании и Группы, пользователю настоящей финансовой отчетности материнской компании следует рассматривать ее совместно с консолидированной финансовой отчетностью Группы по состоянию на и за год, завершившийся 31 декабря 2016 г. Компания в настоящее время находится в процессе подготовки консолидированной финансовой отчетности, которая может быть получена в зарегистрированном офисе Компании.

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует применения определенных важных учетных оценок, а также требует, чтобы руководство применяло свои суждения в процессе применения учетной политики Компании. Также, требуется использование допущений, затрагивающих отчетные суммы активов и обязательств, и раскрытие условных активов и обязательств по состоянию на дату финансовой отчетности и отчетных сумм доходов и расходов в течение отчетного периода. Хотя эти расчеты и основываются на знании руководством текущих событий и действий, фактические результаты, в конечном итоге, могут отличаться от этих оценок.

Принятие новых и пересмотренных МСФО

В течение текущего года Компания приняла все новые и пересмотренные Международные стандарты финансовой отчетности (МСФО), имеющие отношение к ее деятельности и действующие для учетных периодов, начинающихся с 1 января 2016 г. Принятие этих стандартов не оказало существенного воздействия на учетную политику Компании.

Выпущенные стандарты, не вступившие в силу

На дату утверждения финансовой отчетности опубликованы еще не действительные для текущего отчетного периода новые стандарты, интерпретации и поправки к существующим стандартам, которые Компания ранее не применяла, а именно:

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Принятие новых и пересмотренных МСФО (продолжение)

(i) Выпущенные Советом по МСФО и принятые Европейским союзом

Новые стандарты

- МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).

(ii) Выпущенные Советом по МСФО, но не принятые Европейским Союзом

Новые стандарты

- МСФО (IFRS) 16 «Аренда» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2019 г.).

Поправки

- Поправки к МСФО (IFRS) 2: Классификация и оценка сделок, предполагающих выплаты на основе долевых инструментов (применяются к годовым периодам, начинающимся 1 января 2018 г.).
- Поправки к МСФО (IFRS) 4: Применение МСФО (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» к МСФО (IFRS) 4 «Договоры страхования» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- Разъяснение к МСФО (IFRS) 15 «Выручка по договорам с покупателями» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- МСФО (IAS) 7 (Поправки) «Инициатива в сфере раскрытия информации» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2017 г.).
- МСФО (IAS) 12 (Поправки) «Признание отложенных налоговых активов в отношении нереализованных убытков» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2017 г.).
- Ежегодные усовершенствования к МСФО : цикл 2014-2016 гг. (выпущены 8 декабря 2016 г.) (применяются к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2017 г.).
- Ежегодные усовершенствования к МСФО : цикл 2014-2016 гг. (выпущены 8 декабря 2016 г.) (применяются к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).
- Поправки к МСФО (IAS) 40: «Инвестиционное имущество» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).

Новые КРМФО

- Интерпретация (IFRIC) 22 «Сделки в иностранных валютах и авансовое вознаграждение» (применяется к годовым периодам, начинающимся с 1 января 2018 г.).

Ожидается, что вышеперечисленное, вступив в силу, не окажет существенного воздействия на финансовую отчетность Компании.

Дочерние компании

Дочерние компании являются организациями, контролируруемыми Компанией. Контроль существует, когда Компания получает, или имеет право на таковую, переменную выручку из своего участия в объекте инвестирования, и она может влиять на эту выручку через свое влияние на объект инвестирования.

Инвестиции в дочерние компании указываются по себестоимости, за вычетом корректировки на обесценение, которое признается как расход за период, в котором выявляется обесценение.

Ассоциированные компании

Ассоциированными компаниями являются все компании, в которых Компания имеет значительное влияние, но не контроль, обычно сопровождаемое владением голосующим пакетом акций от 20% до 50%. Инвестиции в ассоциированные компании учитываются по долевого методу

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Ассоциированные компании (продолжение)

В соответствии с долевым методом инвестиция первоначально учитывается по себестоимости, а балансовая стоимость увеличивается или уменьшается для признания доли инвестора в прибылях или убытках объекта инвестирования после даты приобретения.

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Признание доходов

Доходы, полученные Компанией, признаются на следующей основе:

- **Прибыль от инвестиций в ценные бумаги**

Дивиденды от инвестиций в ценные бумаги признаются, когда устанавливается право на получение такого платежа. Налоги, удерживаемые у источника, переводятся в прибыли или убытки. Процент от инвестиций в ценные бумаги признается методом начисления.

Прибыли или убытки от продажи инвестиций в ценные бумаги представляют собой разницу между чистым доходом и балансовой стоимостью проданных инвестиций, и признаются в составе прибылей или убытков.

Разница между балансовой и справедливой стоимостью инвестиций, учитываемых по справедливой стоимости в составе прибыли и убыток, по состоянию на 31 декабря 2016 г. и средней ценой издержек представляет собой нереализованные прибыли и убытки, и включается в состав прибылей или убытков за период, в котором она возникла. Нереализованные прибыли и убытки в связи с изменением справедливой стоимости финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, включаются в капитал. В случае продажи или обесценения финансовых активов, имеющих в наличии для продажи, корректировка накопленной справедливой стоимости включается в состав прибылей или убытков в качестве прибыли по справедливой стоимости или убытка по инвестициям, с учетом любых сумм, списанных или начисленных в счет прибылей или убытков за предыдущие периоды.

- **Процентные доходы**

Процентные доходы признаются нарастающим итогом, с применением метода эффективной процентной ставки.

- **Доход в виде дивидендов**

Доход в виде дивидендов признается, когда устанавливается право на получение такого платежа.

Финансовые доходы

Процентные доходы признаются нарастающим итогом, с применением метода эффективной процентной ставки.

Финансовые расходы

Процентные расходы и прочие расходы по займам учитываются в прибылях или убытках по мере возникновения.

Пересчет иностранных валют

- (1) **Функциональная валюта и валюта представления**

Статьи, включенные в финансовую отчетность Компании, измеряются с использованием валюты первичной экономической среды, в которой предприятие функционирует («функциональная валюта»). Финансовая отчетность представлена в долларах США (долл. США), которые являются функциональной валютой и валютой представления

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

(2) Операции и остатки по счетам

Операции в иностранных валютах пересчитываются в функциональную валюту с использованием курсов обмена валют, действующих на дату операций. Курсовые прибыли и убытки, возникающие в результате таких операций, а также возникшие в результате пересчета денежных активов и обязательств, номинированных в иностранных валютах, по курсам на конец года, учитываются в прибылях или убытках. Разницы, возникающие из пересчета в отношении доступных для продажи финансовых активов, учитываются как часть прочего совокупного дохода и затем включаются в **резерв справедливой стоимости в капитале**. Разницы, возникающие из пересчета в отношении имеющихся в наличии для продажи финансовых инструментов, учитываются в составе прибыли и убытков.

Налог

Текущие налоговые обязательства и активы рассчитываются по сумме, ожидаемой к уплате налоговым органам или к возмещению от них, с использованием налоговых ставок и законодательства, вступивших в силу или по существу вступивших в силу на отчетную дату.

Дивиденды

Выплата дивидендов акционерам Компании признается в финансовой отчетности Компании в том году, в котором акционеры Компании утверждают выплату дивидендов.

Основные средства

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и любых накопленных убытков от обесценения.

Амортизация рассчитывается линейным методом, путем равномерного списания их первоначальной стоимости или переоцененной стоимости до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования.

Годовые ставки амортизации:

	%
Мебель, инвентарь и офисное оборудование	10%
Компьютерное оборудование	20%

Ликвидационная стоимость активов и сроки их полезного использования пересматриваются и, при необходимости, корректируются на каждую отчетную дату.

Когда балансовая сумма актива больше, чем его оценочная возмещаемая стоимость, актив незамедлительно списывается до его возмещаемой стоимости.

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств отражаются в составе прибыли и убытков за год, в котором они возникли. Стоимость капитального ремонта и иные последующие расходы включаются в балансовую стоимость актива, когда вероятно, что будущие экономические выгоды, превышающие первоначально оцененный уровень эффективности существующего актива, будут получены Компанией. Капитальный ремонт амортизируется в течение остающегося срока службы соответствующего актива.

Объект основных средств списывается при реализации или, когда не ожидаются будущие экономические выгоды от последующего использования актива. Прибыль или убыток, возникающие из реализации или выбытия объекта основных средств, определяются как разница между выручкой от продажи и балансовой стоимостью актива и признается в составе прибыли и убытков.

Патенты и товарные знаки

Патенты и товарные знаки оцениваются первоначально по стоимости приобретения и амортизируются путем равномерного списания их первоначальной стоимости или переоцененной стоимости до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования.

Нематериальный актив списывается при реализации, когда от его использования или реализации не ожидаются никакие будущие экономические выгоды. Прибыли или убытки, возникающие при списании нематериального актива, рассчитываемые как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива, признаются в составе прибылей и убытков, когда актив списывается. 2.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Компьютерное программное обеспечение

Расходы, которые прямо связаны с идентифицируемыми и уникальными компьютерными программами, контролируемые Компанией, и которые, вероятно, будут приносить экономические выгоды, превышающие расходы, в периоды свыше одного года, признаются как нематериальные активы. Впоследствии компьютерное программное обеспечение учитывается по себестоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения. Затраты, которые улучшают или повышают производительность компьютерного программного обеспечения за пределы первоначальных спецификаций, признаются как инвестиции в модернизацию и добавляются в первоначальную стоимость компьютерного программного обеспечения. Расходы, связанные с обслуживанием компьютерного программного обеспечения, признаются как затраты по мере возникновения. Расходы по компьютерному программному обеспечению амортизируются с использованием линейного метода в течение их сроков службы, не превышающих три года. Амортизация начинается тогда, когда компьютерное программное обеспечение можно использовать.

Нематериальный актив списывается при реализации, когда от его использования или реализации не ожидаются никакие будущие экономические выгоды. Прибыли или убытки, возникающие при списании нематериального актива, рассчитываемые как разница между чистыми поступлениями от выбытия и балансовой стоимостью актива, признаются в составе прибылей и убытков, когда актив списывается.

Финансовые инструменты

Финансовые активы и финансовые обязательства признаются в отчете о финансовом положении Компании, когда Компания становится стороной по договору в отношении соответствующего финансового инструмента.

Торговая дебиторская задолженность

Торговая дебиторская задолженность измеряется при первоначальном признании по справедливой стоимости, и впоследствии измеряется по амортизированной стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. Резерв под обесценение финансовых активов, отраженных по амортизированной стоимости, создается при наличии объективных признаков того, что компания не сможет получить причитающуюся ей сумму в первоначально установленный срок. Величину резерва составляет разница между балансовой стоимостью актива и текущей стоимостью ожидаемых потоков денежных средств, дисконтированных по эффективной процентной ставке. Величина резерва отражается в прибылях и убытках в составе прочих операционных расходов.

Договоры РЕПО

Договоры РЕПО, которые не приводят к передаче рисков и выгод, связанных с контролем и владением финансовым инструментом, рассматриваются по существу, как займы выданные (полученные), по которым соответствующий финансовый инструмент выступает обеспечением по договору, и денежная сумма отражается как сумма, предоставленная (полученная) в заем. Разница между первоначальной ценой и ценой выкупа рассматривается как процент по финансовой сделке.

Займы выданные

Займы, выданные Компанией посредством предоставления денежных средств непосредственно заемщику, квалифицируются как займы и отражаются в балансе по амортизированной стоимости. Амортизированная стоимость представляет собой сумму, рассчитанную как предоставляемый заем при первоначальном признании за вычетом погашений основной суммы, плюс или минус кумулятивная амортизация с использованием метода эффективной процентной ставки по разнице между первоначальной суммой и суммой в срок погашения, и за минусом любого уменьшения из-за обесценения или невозможности получения. Все займы первоначально признаются после передачи заемщику денежных средств.

Метод эффективной процентной ставки представляет собой метод расчета амортизированной стоимости финансового актива или финансового обязательства (или группы финансовых активов или финансовых обязательств) и распределения процентных доходов или процентных расходов по соответствующему периоду. Эффективная процентная ставка - это ставка, по которой расчетные будущие выплаты или поступления денежных средств будут точно дисконтированы до чистой балансовой стоимости финансового актива или финансового обязательства в течение ожидаемого срока действия финансового инструмента или, в соответствующих случаях, в течение более короткого периода.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Финансовые активы

(1) Классификация

Компания классифицирует свои финансовые активы по следующим категориям: финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, займы и дебиторская задолженность, инвестиции, удерживаемые до погашения, и финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи. Классификация зависит от цели, с которой приобретались финансовые активы. Руководство определяет классификацию финансовых активов при первоначальном признании.

- Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки

Эта категория имеет две подкатегории: финансовые активы, предназначенные для торговли, и активы, оцениваемые по справедливой стоимости с отражением переоценки через прибыли или убытки. Финансовый актив классифицируется как предназначенный для торговли, если он приобретен главным образом для продажи в краткосрочном периоде. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки, это активы, которые управляются, и их доходность оценивается на основе справедливой стоимости в соответствии с инвестиционной стратегией Компании. Информация по этим финансовым активам предоставляется внутри Компании на основе справедливой стоимости ключевому управленческому персоналу Компании. Активы в этой категории классифицируются как оборотные активы, если они либо предназначены для торговли, либо ожидается их реализация в течение двенадцати месяцев после отчетной даты.

- Займы и дебиторская задолженность

Займы и дебиторская задолженность представляют собой производные финансовые активы с фиксированными или подлежащими определению платежами, которые не котируются на активном рынке, и по которым нет намерения реализовывать задолженность. Они включаются в краткосрочные активы, за исключением тех, сроки исполнения по которым составляют более двенадцати месяцев с отчетной даты. Такие активы классифицируются как долгосрочные. Займы и дебиторская задолженность Компании отражаются в отчете о финансовом положении в составе задолженности торговой и прочей дебиторской задолженности, а также денежных средств и их эквивалентов.

- Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи - производные финансовые активы, которые либо указываются в данной категории, либо не классифицируются в других категориях. Они входят в состав долгосрочных активов, если только менеджмент не намеревается распорядиться инвестициями в течение двенадцати месяцев с отчетной даты.

(2) Признание и измерение

Покупки и продажи финансовых активов признаются в дату совершения сделки, являющуюся датой, в которую Компания принимает обязательство купить или продать актив. Первоначально инвестиции признаются по справедливой стоимости плюс транзакционные издержки по всем финансовым активам, не отраженным по справедливой стоимости в составе прибылей или убытков. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, первоначально признаются по справедливой стоимости, а транзакционные издержки относятся в счет прибылей или убытков. Финансовые активы списываются с баланса, когда права на получение поступлений от финансовых активов истекли или были переданы, и Компания по существу передала все риски и выгоды владения. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи, и финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыли или убытки впоследствии переносятся на будущие периоды по справедливой стоимости. Займы и дебиторская задолженность учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

Прибыли или убытки, возникающие при изменении справедливой стоимости в категории «финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыли или убытки», отражаются в прибылях или убытках в периоде, в котором они возникают. Доход в виде дивидендов от финансовых активов признается в прибылях или убытках, когда устанавливается право Компании на получение платежей.

Справедливая стоимость котируемых инвестиций основывается на текущих ценах рыночного предложения. Если рынок финансового актива неактивен (также для ценных бумаг, не внесенных в листинг), Компания устанавливает справедливую стоимость с использованием метода стоимостной оценки.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

(2) Признание и измерение (продолжение)

Это включает в себя использование информации о недавних сделках, проведенных между независимыми сторонами, сравнение с другими инструментами, по существу являющимися такими же, а также с использованием модели дисконтированных денежных потоков, с максимальным использованием рыночных вводных и с наименьшим использованием вводных данных самого предприятия. Долевые вложения, по которым справедливая стоимость не может быть достоверно определена, признаются по первоначальной стоимости за вычетом обесценения.

Изменение справедливой стоимости денежных ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте и классифицируемых как имеющиеся в наличии для продажи, она переоценивается с использованием изменения амортизированной стоимости ценной бумаги, и прочими изменениями в балансовой стоимости ценных бумаг. Курсовая разница в денежных ценных бумагах признается в составе прибылей или убытков, а курсовая разница в неденежных ценных бумагах признается в прочем совокупном доходе. Изменение справедливой стоимости денежных и неденежных ценных бумаг, классифицируемых как имеющиеся в наличии для продажи, признается в прочем совокупном доходе.

Когда ценные бумаги, классифицируемые как имеющиеся в наличии для продажи, продаются или обесцениваются, корректировки по справедливой стоимости, признанные в прочем совокупном доходе, включаются в состав прибылей или убытков по финансовым активам, имеющимся в наличии для продажи.

Процентная ставка на имеющиеся в наличии для продажи ценные бумаги, рассчитанная с применением метода эффективной процентной ставки, признается в составе прибылей или убытков. Дивиденды по долевым финансовым инструментам, имеющимся в наличии для продажи, отражаются в составе прибылей или убытков в момент возникновения у Компании права на получение выплат.

На каждую отчетную дату Компания оценивает, имеется ли объективное свидетельство того, что финансовый актив или группа финансовых активов должен (должна) быть обесценена. В случае долевого ценного бумага, классифицированного как имеющийся в наличии для продажи, существенное или продолжительное снижение справедливой стоимости ниже себестоимости рассматривается как показатель того, что ценные бумаги обесценены. Если существует любое подобное доказательство в отношении имеющихся для продажи финансовых активов, кумулятивный убыток, который измеряется как разница между стоимостью приобретения и текущей справедливой стоимостью, за вычетом убытка от обесценения такого финансового актива, ранее признанного в составе прибылей и убытков, удаляется из капитала и признается в составе прибылей и убытков.

Для финансовых активов, учитываемых по амортизированной стоимости, если в последующий период сумма убытка от обесценения уменьшается, и это уменьшение может быть справедливо отнесено к событию, произошедшему после признания обесценения, ранее признанный в составе прибылей и убытков убыток от обесценения корректируется в пределах, в которых уменьшается балансовая стоимость инвестиции на дату изменения обесценения и не превышает размер, который имела бы амортизированная стоимость, если бы обесценение не было бы признано.

В отношении имеющихся в наличии для продажи долевого ценного бумага, убытки от обесценения, ранее признанные в составе прибылей и убытков, не изменяются в составе прибылей и убытков. Любое увеличение справедливой стоимости, следующее за убытком от обесценения, признается в прочем совокупном доходе и аккумулируется в разделе резерва переоценки инвестиций. В отношении имеющихся в наличии для продажи долговых ценных бумаг, убытки от обесценения впоследствии изменяются в составе прибылей и убытков, если увеличение справедливой стоимости инвестиций может быть объективно отнесено к событию, происходящему после признания убытка от обесценения.

Денежные средства и их эквиваленты

Для цели отчета о движении денежных средств, денежные средства и их эквиваленты состоят из средств на счетах в банках и в кассе Компании.

Займы полученные

Первоначально займы учитываются при получении поступлений без учета комиссии. Займы отражаются по амортизированной стоимости. Разница между полученными средствами (за вычетом возможных издержек) и стоимостью погашения признается в составе прибылей и убытков путем применения метода эффективной процентной ставки.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2. Существенные принципы учетной политики (продолжение)

Торговая кредиторская задолженность

Торговая кредиторская задолженность стоимости с использованием метода эффективной процентной ставки. учитываются по амортизированной стоимости, рассчитанной с использованием метода эффективной процентной ставки.

Акционерный капитал

Обыкновенные акции классифицируются как собственный капитал. Разница между справедливой стоимостью вознаграждения, полученного Компанией, и номинальной суммой выпущенного акционерного капитала отражается в статье эмиссионный доход.

Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства представляют собой обязательства, сроки исполнения по которым составляют более двенадцати месяцев с отчетной даты.

3. Управление финансовыми рисками

Факторы финансового риска

Компания подвержена риску процентной ставки, кредитному риску, риску ликвидности, валютному риску и риску управления капиталом, возникающим из финансовых инструментов, которыми она владеет. Принципы управления рисками, применяемые Компанией для управления этими рисками, приведены ниже:

3.1 Риск процентной ставки

Риск процентной ставки является риском того, что стоимость финансовых инструментов будет колебаться по причине изменения рыночных процентных ставок. Займы, выданные по плавающим ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по поступлениям денежных средств. Займы, выданные по фиксированным ставкам, подвергают Компанию риску процентной ставки по справедливой стоимости. Руководство Компании на постоянной основе отслеживает колебания процентных ставок и действует соответствующим образом.

По состоянию на отчетную дату структура процентного портфеля выглядит следующим образом:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Инструменты с фиксированной ставкой		
Финансовые активы	863 227 609	279 561 041
Финансовые обязательства	(1 418 422 759)	(973 413 626)
	<u>(555 195 150)</u>	<u>(693 852 585)</u>

3.2 Кредитный риск

Кредитный риск возникает тогда, когда невыполнение контрагентами своих обязательств может привести к уменьшению суммы будущих поступлений денежных средств от финансовых активов, имеющих в кассе на отчетную дату.

Балансовая стоимость финансовых активов представляет максимальную подверженность кредитному риску. По состоянию на отчетную дату максимальная подверженность кредитному риску была следующей:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Займы выданные	700 102 547	237 638 185
Займы, выданные связанным сторонам	142 422 406	22 535 692
Торговая и прочая дебиторская задолженность	866 677 427	379 129 077
Денежные средства в банке	20 702 656	19 387 164
Дебиторская задолженность связанных компаний	3 365 832	13 754 673
	<u>1 733 270 868</u>	<u>672 444 791</u>

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3. Управление финансовыми рисками (продолжение)

3.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности является риском, возникающим тогда, когда сроки платежей по активам и обязательствам не совпадают. Несовпадающая позиция потенциально увеличивает прибыльность, но может также усилить риск убытков. Компания имеет процедуры, нацеленные на минимизацию таких убытков, как поддержание наличия достаточных денежных средств и иных высоколиквидных краткосрочных активов, а также наличие адекватной суммы предоставленных кредитных линий.

В следующей таблице приводятся сроки исполнения Компанией обязательств. Таблица составлена на основе недисконтированного движения денежных средств по финансовым обязательствам, основываясь на самой ранней дате, в которую Компания должна будет осуществлять выплаты. Таблица включает в себя как выплаты по процентам, так и погашение основного долга.

31 декабря 2016 г.

	Балансовые суммы долл. США	Движение денежных средств в соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 2 лет долл. США	От 2 до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Банковские кредиты	1 294 598 089	1 607 497 421	158 415 730	253 955 505	65 770 516	957 049 772	172 305 898
Прочие займы	31 361 481	42 180 630	70	3 048 745	-	39 131 815	-
Кредиторская задолженность по договорам РЕПО	33 223 429	35 170 947	-	35 170 947	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	581 208	581 208	581 208	-	-	-	-
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	131 553 399	131 553 399	131 553 399	-	-	-	-
Займы, полученные от связанных компаний	52 026 839	53 191 290	-	1 665	16 220 366	36 969 259	-
Займы, полученные от акционеров	7 212 921	8 043 144	-	5 012 058	-	3 031 086	-
	<u>1 550 557 366</u>	<u>1 878 218 039</u>	<u>290 550 407</u>	<u>297 188 920</u>	<u>81 990 882</u>	<u>1 036 181 932</u>	<u>172 305 898</u>

31 декабря 2015 г.

	Балансовые суммы долл. США	Движение денежных средств в соответствии с договором долл. США	3 месяца или менее долл. США	От 3 до 12 месяцев долл. США	От 1 года до 2 лет долл. США	От 2 до 5 лет долл. США	Более 5 лет долл. США
Банковские кредиты	830 313 743	1 012 253 142	76 994 021	238 280 074	272 643 104	236 509 389	187 826 555
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль и убыток	28 450 502	28 450 502	-	28 450 502	-	-	-
Прочие займы	142 302	151 932	27 843	124 089	-	-	-
Торговая и прочая кредиторская задолженность	1 926 308	1 926 308	1 926 308	-	-	-	-
Кредиторская задолженность перед связанными сторонами	17 060 306	17 060 306	17 060 306	-	-	-	-
Займы, полученные от связанных компаний	88 610 292	90 495 216	-	53 539 268	-	36 955 948	-
Займы, полученные от акционеров	26 166 613	30 803 280	-	-	30 803 280	-	-
	<u>992 670 066</u>	<u>1 181 140 686</u>	<u>96 008 478</u>	<u>320 393 933</u>	<u>303 446 384</u>	<u>273 465 337</u>	<u>187 826 555</u>

3.4 Валютный риск

Валютный риск представляет собой риск колебаний стоимости финансовых инструментов по причине изменений курсов валют. Валютный риск возникает, когда будущие коммерческие сделки и признанные активы и обязательства номинированы в валюте, не являющейся функциональной валютой Компании. Компания подвержена валютному риску, возникающему в результате пересчета рублевых балансов. Для минимизации риска менеджмент Компании отслеживает колебания изменения курса валют.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3. Управление финансовыми рисками (продолжение)

3.5 Риск управления капиталом

Компания управляет своим капиталом для обеспечения непрерывной деятельности, при этом обеспечивая максимальную доходность для акционеров путем оптимизации соотношения между долгами и капиталом. Общая стратегия Компании в отношении баланса долга и собственного капитала с прошлого года не изменилась.

4. Важные учетные оценки и суждения

Подготовка финансовой отчетности в соответствии с МСФО требует применения определенных важных учетных оценок, а также требует, чтобы руководство применяло свои суждения в процессе применения учетной политики Компании. Также, требуется использование допущений, затрагивающих отчетные суммы активов и обязательств, и раскрытие условных активов и обязательств по состоянию на дату финансовой отчетности и отчетных сумм доходов и расходов в течение отчетного периода. Хотя эти расчеты и основываются на знании руководством текущих событий и действий, фактические результаты, в конечном итоге, могут отличаться от этих оценок.

Оценки и суждения оцениваются постоянно и основываются на историческом опыте и иных факторах, включая ожидание будущих событий, которые считаются обоснованными в соответствующих обстоятельствах.

Оценки и суждения, имеющие значительный риск проведения существенных поправок балансовых сумм активов и обязательств в течение последующего финансового года обсуждаются ниже:

- **Налог на прибыль**

Текущий налог рассчитывается на основе сумм, ожидаемых к уплате. Расходы по налогу на прибыль включают текущий и отложенный налоги и признаются в составе прибылей и убытков, за исключением налога, относящегося к операциям, отражаемым в составе прочего совокупного дохода или непосредственно в составе капитала. Текущий налог представляет собой ожидаемую сумму выплаты или возмещения налоговым органом по налогооблагаемой прибыли или убытку за текущий и предыдущие периоды

- **Обесценение инвестиций в дочерние/ассоциированные компании**

Компания периодически проводит тест на обесценение инвестиций в дочерние/ассоциированные компании во всех случаях, когда имеются признаки обесценения. Признаки обесценения включают в себя такие критерии, как уменьшение выручки, дохода или поступлений денежных средств, или существенные неблагоприятные изменения в экономике или политической стабильности конкретной страны, которые служат основанием обесценения стоимости актива. Если существуют признаки к показанию обесценения инвестиций в дочерние/ассоциированные компании, то расчет определения ценности использования актива будет разница между балансовой стоимости и дисконтированием будущих потоков денежных средств.

Обесценение финансовых активов, имеющих в наличии для продажи

МСФО (IAS) 39 определяет необходимость проверки финансовых активов на признаки потери в стоимости при составлении отчетности. Компания среди прочих факторов оценивает изменения справедливой стоимости актива сравнивая его балансовую и справедливую стоимость с учетом принятия таких факторов, как показатели по отрасли или сектору, изменения в технологии, а также движение будущих денежных потоков.

Снижение стоимости нефинансовых активов

Проверка на обесценение проводится с использованием метода дисконтированного движения денежных средств, которое, как ожидается, возникнет при использовании нефинансовых активов, с использованием ставки дисконта, отражающей существующие рыночные оценки и риски, связанные с активом. Когда оценка возмещаемой стоимости актива не представляется возможной, Компания оценивает возмещаемую стоимость единицы, генерирующей денежные средства, в состав которой входит актив.

ПРИМЕЧАНИЯ К ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

- **Обесценение нематериальных активов**

Нематериальные активы учитываются по первоначальной стоимости за вычетом амортизации рассчитываемой линейным методом, путем равномерного списания их первоначальной стоимости или переоцененной стоимости до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования

Нематериальные активы, приобретаемые путем объединения предприятий, первоначально учитываются по справедливой стоимости на дату приобретения. Нематериальные активы рассматриваются на предмет обесценения как минимум один раз в год. Проверка на обесценение проводится с использованием метода дисконтированного движения денежных средств, которое, как ожидается, возникнет при использовании нематериальных активов, с использованием ставки дисконта, отражающей действующие рыночные оценки и риски, связанные с активом. Когда оценка возмещаемой стоимости актива не представляется возможной, Компания оценивает возмещаемую стоимость исходя из стоимости единицы генерирующей денежные средства.

Оценка по справедливой стоимости

В нижеприведенной таблице, путем применения метода оценки, представлены финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости. Разные уровни определены следующим образом:

- Уровень 1 - цены/котировки (нескорректированные) по идентичным активам или обязательствам на активном рынке.
- Уровень 2 - прочие показатели, отличные от цен/котировок, включенных в Уровень 1, наблюдаемые в отношении актива или обязательства, прямо (т.е. в виде цен), либо косвенно (т.е. в виде производных котировок).
- Уровень 3 - исходные данные для актива или обязательства, не основанные на наблюдаемых рыночных тенденциях (т.е. ненаблюдаемые вводные данные).

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Компания не имела финансовых активов или обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

31 декабря 2015 г.	Уровень 1 долл. США	Уровень 2 долл. США	Уровень 3 долл. США	Итого долл. США
Финансовые обязательства				
Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	28 180 676	-	-	28 180 676
Итого	28 180 676	-	-	28 180 676

Перераспределение между уровнями

В течение года не производилось перераспределений между уровнями.

Методы оценки

Инвестиции, допущенные к листингу

Справедливые стоимости инвестиций, допущенных к торгам на активном ликвидном рынке, определяются с учетом котироваемых рыночных цен. Эти инвестиции включены в Уровень 1.

6. Выручка

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Доход в виде дивидендов	130 309 263	43 301 145
Процентный доход по кредитованию ценными бумагами	3 252 003	4 577 095
Процентный доход по займам выданным	50 624 242	42 873 046
Чистая прибыль от торговли финансовыми инструментами	31 645 043	85 691 655
Чистый убыток от переоценки финансовых активов и обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	-	(6 711 758)
Прибыль/(убыток) от продажи инвестиций в дочерние и ассоциированные компании	32 816 664	(39 280 352)
	248 647 215	130 450 831

7. Прочая операционная прибыль

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Полученное комиссионное вознаграждение	-	4 825
Управленческие услуги	-	97 500
Списание кредиторской задолженности	-	2 170
	<u>-</u>	<u>104 495</u>

8. Операционная прибыль

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Операционная прибыль, откорректированная на разность других операционных расходов:		
Амортизация компьютерного программного обеспечения (включена в «Административные расходы») (примечание 14)	554	-
Амортизация основных средств (примечание 13)	3 905	-
Расходы на персонал, включая директоров (примечание 9)	278 840	11 045
Вознаграждение аудиторов за проведение обязательного аудита годовой отчетности	54 475	19 510
Вознаграждение аудиторов - предыдущие годы	<u>40 113</u>	<u>4 032</u>

9. Расходы на персонал

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Заработная плата	263 121	11 045
Расходы по социальному страхованию	12 307	-
Специальный взнос	802	-
Фонд социального единства	<u>2 610</u>	<u>-</u>
	<u>278 840</u>	<u>11 045</u>
Среднее число сотрудников (включая директоров)	<u>10</u>	<u>6</u>

10. Финансовые доходы/расходы

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Процентные доходы	247 293	186 071
Прибыль от операций с иностранной валютой	-	42 427 212
Финансовые доходы	<u>247 293</u>	<u>42 613 283</u>
Убыток от операций с иностранной валютой	(5 540 859)	-
Процентные расходы	(12 416 285)	(10 759 395)
Процентные расходы по банковским кредитам	(100 472 475)	(74 347 317)
Прочие финансовые расходы	<u>(57 381)</u>	<u>(89 969)</u>
Финансовые расходы	<u>(118 487 000)</u>	<u>(85 196 681)</u>
Чистые финансовые расходы	<u>(118 239 707)</u>	<u>(42 583 398)</u>

11. Налог

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Налог на прибыль организаций - текущий год	<u>162 663</u>	<u>185 055</u>

Текущий налог на прибыль	162 663	185 055
--------------------------	---------	---------

11. Налог (продолжение)

Ниже представлена сверка расчетных и фактических расходов по налогу на прибыль:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Прибыль до уплаты налога на прибыль	112 945 462	1 643 181
Налог, рассчитанный исходя из применяемой налоговой ставки	14 118 183	205 398
Налоговый эффект расходов, не учитываемых в целях налогообложения	19 919 824	23 762 026
Налоговый эффект расходов, не уменьшающих налогооблагаемую базу, и доходов, не включаемых в налогооблагаемую базу	(33 875 344)	(23 789 629)
10-процентное дополнительное удержание	-	7 260
Начисление налога	162 663	185 055

Ставка налога на прибыль организаций составляет 12,5%.

12. Дивиденды

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Финальные дивиденды выплаченные	5 000 000	-
	5 000 000	-

10 марта 2016 г. Компания объявила на общем собрании о выплате окончательного размера дивидендов на сумму 5 000 000 долларов США (2015 г.: ноль долларов США).

13. Основные средства

	Мебель, инвентарь и офисное оборудование долл. США	Компьютерное программное обеспечение - стоимость долл. США	Итого долл. США
Балансовая стоимость			
Поступления	33 991	17 589	51 580
Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	33 991	17 589	51 580
Амортизация			
Амортизационные отчисления	2 267	1 638	3 905
Амортизационные отчисления на 31 декабря 2016 г.	2 267	1 638	3 905
Чистая балансовая стоимость			
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	31 724	15 951	47 675
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2015 г.	-	-	-

14. Нематериальные активы

Компьютерное программное обеспечение	Патенты и товарные знаки	Итого
--	--------------------------------	-------

	долл. США	долл. США	долл. США
Балансовая стоимость			
Остаток на 1 января 2015 г.	-	2 157	2 157
Остаток на 31 декабря 2015 г./1 января 2016 г.	-	2 157	2 157
Поступления	4 954	-	4 954
Балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	4 954	2 157	7 111
Амортизация			
Амортизационные отчисления (примечание 8)	554	-	554
Амортизационные отчисления на 31 декабря 2016 г.	554	-	554
Чистая балансовая стоимость			
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2016 г.	4 400	2 157	6 557
Чистая балансовая стоимость на 31 декабря 2015 г.	-	2 157	2 157

15. Инвестиции в дочерние компании

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	1 911 032 979	820 411 516
Приобретения	415 267 937	1 150 266 058
Выбытие инвестиционной собственности	(803 994 333)	(12 180 490)
Корректировка справедливой стоимости	(9 713 175)	(47 464 105)
Итого инвестиционной собственности на 31 декабря	1 512 593 408	1 911 032 979

Сведения о дочерних компаниях указаны ниже :

Наименование	Страна регистрации	Основная деятельность	Доля участия %
«ТРИКСТРУ ЛТД» /TRIXTRU LTD/	Британские Виргинские острова	Управление финансовыми вложениями	55%
«СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД» /CENTIMILA SERVICES LTD/	Кипр	Владение инвестициями и управление финансовыми вложениями	100%
«О1 ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД» /O1 GROUP MANAGEMENT LIMITED/	Кипр	Управленческие услуги	100%
«СЕНТРАДО ХОЛДИНГС ЛТД» /SENTRADO HOLDINGS LTD/	Кипр	Владение инвестициями и правление	100%
«ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД» /FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED/ (ранее «РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» /RENCETLO INVESTMENTS LIMITED/)	Кипр	Владение инвестициями, торговля финансовыми инструментами и предоставление консалтинговых услуг	100%
Компания «ЭНЕГРУ ЛИМИТЕД» /ENEGRU LIMITED/	Кипр	Управление финансовыми вложениями	100%
«ГРУАМ ЛИМИТЕД» /GROUAM LIMITED/	Кипр	Владение инвестициями и управление финансовыми вложениями	99,9%
«О1 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД» /O1 GROUP SECRETARIES LIMITED/	Кипр	Спящая компания	100%
ООО «ДаблЮ» /DoubleU LLC/	Россия	Услуги по продаже недвижимости	100%

Через свои дочерние компании Компания имела доли участия в следующих косвенных дочерних компаниях:

Наименование	Страна регистрации	Основная деятельность	Доля участия %
Компания «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/	Кипр	Владение инвестициями	51,28%

ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» Россия Владение инвестициями 78%

Балансовая стоимость дочерних компаний в существенной части представлена стоимостью компании «СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД» /CENTIMILA SERVICES LTD/, которая является материнской компанией компании «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, а также стоимостью компании «ФИНАНСОВАЯ ГРУППА БУДУЩЕЕ (КИПР) ЛИМИТЕД»» /FINANCIAL GROUP FUTURE (CYPRUS) LIMITED/, которая является материнской компанией ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ». Компания «О1 ПРОПЕРТИС ЛИМИТЕД» владеет портфелем объектов, и справедливая стоимость этой дочерней компании основывается на профессиональной оценке базовых активов. ПАО «ФГ БУДУЩЕЕ» владеет в России пенсионными фондами, справедливая стоимость которых также основывается на профессиональной оценке.

В течение года Компания получила чистую прибыль от продажи дочерних компаний в размере 29 562 180 долл. США.

16. Инвестиции в ассоциированные компании

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	6 000 068	6 000 068
Остаток по состоянию на 31 декабря	6 000 068	6 000 068

Ниже представлены сведения по инвестициям:

Наименование	Страна регистрации	Основная деятельность	Доля участия %
«Бурэн Венчер Кэпитал Лтд» /Buran Venture Capital Ltd/	Британские Виргинские острова	электронная коммерция, сетевые издания, мобильный интернет	24,24%

17. Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	439	372 916 910
Поступления	3 900 000	9
Выбытия	(93)	(372 916 480)
Остаток по состоянию на 31 декабря	3 900 346	439

	Справедливая стоимость 2016 г. долл. США	Себестоимость 2016 г. долл. США	Справедливая стоимость 2015 г. долл. США	Себестоимость 2015 г. долл. США
Активы котирующиеся на бирже ценных бумаг	-	-	93	93
Активы не котирующиеся на бирже ценных бумаг	3 900 346	3 900 346	346	346
	3 900 346	3 900 346	439	439

Ниже представлены сведения по инвестициям:

Наименование	Страна регистрации	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
ООО «ФинСтандарт» - акции	Российская Федерация	337	337
АО «СА Immobilien Anlagen AG» /CA Immobilien Anlagen AG/	Австрия	-	93
«ИДЖИ Эдвайзорз Десигнейтед Эдвайсерс Дизайнетид Активити Компани» /EG Capital Advisors Designated Activity Company/	Ирландия	9	9
«КАРВЕИОН ЛТД» /CARVEYON LTD/	Кипр	3 900 000	-
		3 900 346	439

18. Долгосрчные займы выданные

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Займы выданные	604 393 739	217 057 169
Займы, выданные стороннему банку	24 729 256	20 581 016
Дебиторская задолженность по договорам займа ценных бумаг	70 979 552	-
Займы, выданные связанным компаниям (примечание 27.3)	135 955 337	18 060 567
Займы, выданные Директорам (примечание 27.4)	6 467 069	4 475 125
	842 524 953	260 173 877
Краткосрочная часть	(314 374 189)	(82 208 923)
Долгосрочная часть	<u>528 150 764</u>	<u>177 964 954</u>

18. Долгосрчные займы выданные (продолжение)

Займы подлежат погашению в следующем порядке:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
В течение одного года	314 374 189	82 208 923
От одного года до пяти лет	528 150 764	177 964 954
	<u>842 524 953</u>	<u>260 173 877</u>

Подверженность Компании кредитному риску в отношении займов выданных рассматривается в примечании 3 к финансовой отчетности.

Справедливая стоимость долгосрочных дебиторских задолженностей приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

Займы третьим сторонам выданы по ставкам от 1% до 16,35% годовых, и они подлежат погашению в период с 2017 по 2020г г. Проценты, начисленные за год по займам выданным третьим сторонам, составили 47 968 175 долл. США.

Проценты, начисленные за год по договорам займа ценных бумаг, составили 3 252 003 долл. США.

В предыдущем году Компания предоставила ООО «Внешпромбанк» заем в размере 41 162 032 долл. США. На заем начисляется процент по ставке 12,6% годовых, и его договорной датой погашения является 16 ноября 2020 г. В том же году лицензия банка была отозвана российскими регулятивными органами по причине проблем с ликвидностью, с которыми столкнулся банк. Таким образом, руководство Компании пришло к заключению о целесообразности списания 50% суммы этого займа для покрытия будущих убытков. Руководство и юридические консультанты Компании уверены, что Компания сможет полностью возместить оставшуюся задолженность банка. Резерв по переоценке не изменился с 2015 года. Оценивая возвратность выданных займов в размере 162 млн долл. США, руководство Компании получило от заемщика информацию об их возвратности. Основываясь на полученную информацию было принято решение не начислять резерв под обесценение.

19. Кредиторская задолженность по договорам РЕПО

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Кредиторская задолженность по договорам РЕПО	<u>(33 223 429)</u>	<u>-</u>

20. Торговая и прочая дебиторская задолженность

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Торговая дебиторская задолженность	366 974 923	4 364 169
Дебиторская задолженность ее дочерних компаний (примечание 27.2)	3 321 298	13 724 523
Дебиторская задолженность связанных компаний (примечание 27.2)	8 308	-
Дебиторская задолженность акционера (примечание 27.2)	36 226	30 150
Депозиты и авансы	19 215	1 298
Дополнительное обеспечение, предоставленное по соглашению об опционах на акции (примечание 29)	200 000 000	200 000 000

Прочая дебиторская задолженность	299 702 504	174 764 908
НДС к возмещению	70 842	18 025
	<u>870 133 316</u>	<u>392 903 073</u>

Справедливая стоимость торговой и прочей дебиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, представленной выше.

Подверженность Компании кредитному риску и убыткам от обесценения в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности рассматривается в примечаниях 3 и 4 к финансовой отчетности.

21. Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Финансовые обязательства	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Остаток на 1 января	28 180 676	-
Поступления	-	28 275 633
Выбытия	(28 180 676)	(72 430)
Изменение справедливой стоимости	-	(22 527)
Остаток по состоянию на 31 декабря	<u>-</u>	<u>28 180 676</u>

22. Денежные средства в банке и в кассе

Сведения об остатках денежных средств

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Денежные средства в банке и в кассе	20 702 809	19 387 164
	<u>20 702 809</u>	<u>19 387 164</u>

Сумма в размере 3 773 171 долл. США передана в залог в отношении процентного обязательства Компании по займу, полученному от «Дойче Банк» /Deutsche Bank/.

Сведения о подверженности Компании кредитному риску и убыткам от обесценения в отношении денежных средств и их эквивалентов приведены в примечании 3 к финансовой отчетности.

23. Акционерный капитал

	2016 г. Количество акций	2016 г. долл. США	2015 г. Количество акций	2015 г. долл. США
Объявленные к выпуску				
Обыкновенные акции стоимостью 1 евро каждая	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>
Выпущенные и полностью оплаченные				
Остаток на 1 января	13 000	17 521	12 000	16 442
Выпуск акций	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1 000</u>	<u>1 079</u>
Остаток по состоянию на 31 декабря	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>	<u>13 000</u>	<u>17 521</u>

24. Займы полученные

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Краткосрочные займы полученные		
Банковские кредиты	345 255 135	288 966 535
Кредиторская задолженность по договорам займа ценных бумаг	59 350 214	-
Прочие займы	3 048 815	142 302
Займы от дочерних компаний (примечание 27.6)	-	51 654 344
Займы от связанных компаний (примечание 27.6)	1 665	-
Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора (примечание 27.7)	4 775 988	-
	<u>412 431 817</u>	<u>340 763 181</u>
Долгосрочные займы полученные		
Банковские кредиты	889 992 740	541 347 208
Прочие займы	28 312 666	-
Займы от дочерних компаний (примечание 27.6)	15 055 915	-
Займы от связанных компаний (примечание 27.6)	36 969 259	36 955 948
Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора (примечание 27.7)	2 436 933	26 166 613
	<u>972 767 513</u>	<u>604 469 769</u>
Итого	<u>1 385 199 330</u>	<u>945 232 950</u>
Сроки погашения долгосрочных займов:		
	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
От одного года до двух лет	67 811 661	-
От двух до пяти лет	904 955 852	604 469 769
	<u>972 767 513</u>	<u>604 469 769</u>
Средневзвешенные эффективные процентные ставки по состоянию на отчетную дату:		
	2016 г.	2015 г.
Банковские кредиты	9,13%	7,89%
Прочие займы	7,90%	7,92%
Займы, полученные от дочерних компаний	4%	4,10%
Займы, полученные от связанных компаний	9,43%	4,20%
Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора	9%	9%
Сумма процентов, начисленных за год по займам, которые подлежат уплате третьим сторонам, составила 208 868 долл. США.		
Сумма процентов, начисленных за год по банковским кредитам, составила 100 472 475 долл. США.		
Проценты, начисленные за год по договорам займа ценных бумаг, составили 3 173 994 долл. США.		
Заемные средства Компании номинированы в следующих валютах:		
	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Российские Рубли	652 943 012	150 207 168
Евро	120 805 776	160 485 122
Доллары США	611 450 542	634 540 660
	<u>1 385 199 330</u>	<u>945 232 950</u>

24. Займы полученные (продолжение)

Банковские кредиты в размере 106 млн евро и 9 млрд рублей обеспечены путем залога 78% акционерного капитала компании группы.

Банковские кредиты в размере 213 млн долл. США обеспечены путем залога акций связанной компании, гарантиями связанных компаний и прочей дебиторской задолженностью связанных компаний.

Банковский кредит в размере 8 млн евро обеспечен путем и залога акций связанных компаний. Гарантами от имени Компании выступили две связанные стороны. После даты выпуска отчетности кредит был рефинансирован путем передачи связанной компанией, действующей в качестве залогодателя, в залог акций связанной компании.

Банковский кредит в размере 3,2 млрд рублей был впоследствии обеспечен после даты выпуска отчетности, залогом 8 249 911 акции класса «А» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила компания группы.

См. также примечание 30, пункт 15.

Банковский кредит в размере 221 млн долл. США по состоянию на 31 декабря 2016 г., после даты выпуска отчетности был обеспечен залогом:

а) 13 933 885 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила дочерняя компания.

б) 12 608 092 акций класса «А» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила компания группы.

См. также примечание 30, пункт 16.

25. Торговая и прочая кредиторская задолженность

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Торговая кредиторская задолженность	112 342	1 926 308
Социальное страхование и прочие налоги	5 877	-
Взаиморасчеты с акционером (примечание 27.8)	1 200 000	-
Кредиторская задолженность перед акционером (примечание 27.5)	11 642 636	11 642 636
Задолженность перед банком	468 273	-
Начисления	447 670	160 030
Прочие кредиторы	593	-
Кредиторская задолженность перед связанными компаниями (примечание 27.5)	118 710 763	5 417 670
	<u>132 588 154</u>	<u>19 146 644</u>

Справедливая стоимость торговой и прочей кредиторской задолженности, подлежащей оплате в течение одного года, приблизительно равна их балансовой стоимости, как представлено выше.

26. Экономическая среда Компании

Принимая во внимание характер осуществляемой ею деятельности, Группа в существенной степени зависит от экономической, правовой и налоговой ситуации в Российской Федерации. Руководство Группы постоянно отслеживает изменения, происходящие в экономической среде Группы, для оценки их влияния на деятельность Группы.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Ее экономика особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовые, налоговые условия и нормативная база продолжают развиваться и характеризуются частными изменениями и различными толкованиями. В течение 2015 г. и 2016 гг. российская экономика подверглась отрицательному воздействию вследствие снижения цен на нефть и продолжающегося политического напряжения в регионе, а также международных санкций против некоторых российских компаний и физических лиц.

По указанным причинам в 2016 г.:

- курс Центрального банка Российской Федерации на 1 января 2016 г. и 31 декабря 2016 г. составлял 72,9299 и 60,6569, и в течение года колебался в размере от 60,273 до 83, 5913 рублей;
- объем деятельности по банковскому кредитованию сократился, поскольку банки продолжали переоценивать бизнес-модели своих заемщиков и их способность справляться с возросшей волатильностью обменных курсов;
- некоторым организациям был ограничен доступ к международным финансовым рынкам для привлечения финансовых ресурсов; и
- по сравнению с предыдущим годом усилился отток капитала.

26. Экономическая среда Компании (продолжение)

Финансовые рынки остаются волатильными и характеризуются частыми существенными ценовыми колебаниями и выросшими торговыми спредами.

Эти события могут иметь существенные последствия для будущих операций Группы и ее финансового положения, а их последствия являются трудно предсказуемыми. Будущая экономическая ситуация и ситуация с точки зрения регулирования и их последствия для текущей деятельности Группы могут не соответствовать существующим ожиданиям руководства.

27. Сделки со связанными сторонами

Компания контролируется компанией «ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРЕЙТ ЛИМИТЕД» /VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED/, зарегистрированной на Кипре, которой принадлежат 100% акций Компании.

Со связанными сторонами были проведены нижеследующие сделки:

27.1 Вознаграждение директоров

Вознаграждение директоров и иного ключевого управленческого персонала составило:

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Вознаграждение Директоров	132 994	11 045
	<u>132 994</u>	<u>11 045</u>

27.2 Дебиторская задолженность в получении от связанных сторон (примечание 20)

Наименование	Тип сделок	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Дочерняя компания	Дивиденды	3 315 764	13 720 677
Дочерняя компания	Оплата расходов	-	3 846
Дебиторская задолженность к получению от директора	Продажа акций	36 226	30 150
Дебиторская задолженность к получению от прочих дочерних компаний	Оплата расходов	5 534	-
Дебиторская задолженность к получению от иных сторон, связанных по причине осуществления общего контроля	Оплата расходов	8 308	-
		<u>3 365 832</u>	<u>13 754 673</u>

На дебиторскую задолженность к получению от связанных сторон проценты не начисляются, определенная дата погашения не предусмотрена.

27.3 Займы, предоставленные связанным сторонам (примечание 18)

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Дочерняя компания	9 837 178	9 117 078
Связанная сторона	8 416 005	8 747 996
Дочерняя компания	228 927	195 493
Дочерняя компания «ЭНЕГРУ ЛИМИТЕД» /ENEGRU LIMITED/	4 846 091	-
Дочерняя компания «ТРИКСТРУ ЛТД» /TRIXTRU LTD/	112 627 136	-
	<u>135 955 337</u>	<u>18 060 567</u>

Займы связанным сторонам выданы по ставкам от 4% до 8% годовых, и они подлежат погашению в период с 2017 по 2018 г. г. Сумма процентов, начисленных за год, составила 2 348 545 долл. США.

27. Сделки со связанными сторонами (продолжение)

27.4 Займы, предоставленные директорам (примечание 18)

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Директор	6 467 069	4 475 125
	<u>6 467 069</u>	<u>4 475 125</u>

На займы, предоставленные директору и подлежащие погашению в 2018 г. и 2019 г. г., проценты начисляются по ставке 5,70% годовых. Сумма процентов, начисленных за год, составила 307 522 долл. США.

27.5 Кредиторская задолженность перед связанными сторонами (примечание 25)

Наименование	Тип сделок	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Кредиторская задолженность в связи с приобретением дочерней компании	1 238	206 260
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Взнос в капитал	118 695 869	1 413 086
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Уступка кредиторской задолженности по займу	-	3 798 324
Связанная сторона (директор)	Покупка акций	11 642 636	11 642 636
Сторона, связанная по причине осуществления общего контроля	Оплата расходов	13 656	-
		130 353 399	17 060 306

На дебиторскую задолженность к уплате связанным сторонам проценты не начисляются, определенная дата погашения не установлена.

27.6 Займы от связанных сторон (примечание 24)

	Процентная ставка	Сроки погашения	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Связанная компания	9%	15.05.2020	36 969 259	36 955 948
Дочерняя компания	4%	31.12.2018	15 055 915	34 073 483
Дочерняя компания	4%	25.11.2016 г.	-	17 580 861
Компания группы	14%	05.08.2016 г.	1 665	-
			52 026 839	88 610 292

Сумма процентов, начисленных за год, составила 5 120 097 долл. США.

27.7 Кредиторская задолженность по займу, полученному от директора (примечание 24)

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Директор	7 212 921	26 166 613
	7 212 921	26 166 613

На сумму кредиторской задолженности по займу, полученному от директора проценты начисляются по ставке 9% годовых, и они подлежат погашению в 2017 и 2019 г. г. Сумма процентов, начисленных за год, составила 1 911 204 долл. США.

27.8 Текущая задолженность перед акционером - кредитовые остатки

	2016 г. долл. США	2015 г. долл. США
Текущая задолженность перед акционером - кредитовые остатки	1 200 000	-
	1 200 000	-

По текущей задолженности перед акционером проценты не начисляются, и по ним отсутствует конкретная дата погашения.

28. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2016 г. не имеется условных обязательств.

29. Забалансовые обязательства

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Компания не имела капитальных или иных забалансовых обязательств.

30. События после отчетного периода

(1) 20 февраля 2017 г. Компания получила от ПАО «Московский кредитный банк» кредит в размере 1 000 000 000 рублей. Кредит выдан по ставке, равной ключевой ставке ЦБ РФ плюс 3,5% годовых, сроком до 18 февраля 2022 г.

(2) 1 марта 2017 г. Компания получила от АО «РОСТ банк» кредит в размере 3 600 000 000 рублей. Кредит выдан по ставке, равной ключевой ставке ЦБР плюс 3,5% годовых, сроком до 28 февраля 2020 г.

(3) 1 марта 2017 г. Компания получила от банка «Ригенсис Банк АС» /Rigensis Bank AS/ кредит в размере 8 000 000 евро для рефинансирования существующего кредита. Кредит выдан по ставке 8% годовых сроком до 28 февраля 2019 г.

(4) В апреле 2017 г. кредит, полученный по договору кредитной линии (с изменениями и дополнениями), заключенному с лондонским отделением банка «Дойче Банк АГ» /Deutsche Bank AG/, выступившего кредитным агентом, в размере 214,8 млн долл. США (включая капитализируемые проценты), был рефинансирован путем заключения нового обеспеченного срочного договора кредитной линии в размере 175 млн долл. США с компанией «ТМФ ГЛОБАЛ СЕРВИСИС (ЮК) ЛИМИТЕД» /TMF GLOBAL SERVICES (UK) LIMITED/, выступившей кредитным агентом для синдиката кредиторов, под ставку в 6% годовых, уплачиваемым денежными средствами, плюс 3% капитализируемого процента.

(5) 27 марта 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 3 700 000 облигаций ООО «Прайм Финанс» /Prime Finance LLC/ на сумму 3 700 000 рублей.

(6) В апреле 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 5 058 366 облигаций ООО «Вейл Финанс» /Whale Finance LLC/ на сумму 5 058 366 000 рублей.

(7) В апреле 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 250 000 облигаций ООО «Вейл Финанс» /Whale Finance LLC/ на сумму 250 000 000 рублей.

(8) 5 апреля 2017 г. Компания заключила безотзывную оферту о покупке 250 000 облигаций ООО «Арчер Финанс» /Archer Finance LLC/ на сумму 250 000 000 рублей.

(9) В мае и июне 2017 г. Компания выступила поручителем выпуска 22 000 000 облигаций номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая компании ООО «O1 Груп Финанс» /O1 Group Finance LLC/ на общую сумму в 22 000 000 000 рублей. Первое открытое размещение 14 млн биржевых облигаций прошло 4 мая 2017 г., второе

размещение 3 млн биржевых облигаций прошло 25 мая 2017 г., и третье размещение 5 млн биржевых облигаций прошло 5 июня 2017 г.

(10) 26 апреля 2017 г. действие существующего договора опциона, заключенного с третьей стороной 16 апреля 2014 г., был продлено, и 26 мая 2017 г. Компания подписала договор прекращения обеих опционных сделок, условия которых были изменены 26 апреля 2017 г. (см. примечание 29, пункт 1).

(11) 26 мая 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор европейского пут-опциона, с одновременным заключением договора американского колл-опциона, соответственно на продажу и на покупку 1 022 495 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, которая является косвенной дочерней компанией Компании.

Чистая премия, относящаяся к колл-опциону и пут-опциону, составила ноль.

(12) 2 июня 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор европейского пут-опциона, с одновременным заключением договора американского колл-опциона, соответственно на продажу и на покупку 4 089 980 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, которая является косвенной дочерней компанией Компании.

Чистая премия, относящаяся к колл-опциону и пут-опциону, составила ноль.

(13) С января по март 2017 г. Компания погасила банковские кредиты на сумму 49 335 000 долл. США и 5 000 000 000 рублей.

(14) В 2017 г. Компания погасила кредиторскую задолженность по договорам займа ценных бумаг на сумму 3 600 000 000 рублей.

(15) В 2017 г. в целях обеспечения банковского кредита Компании в 3,2 млрд рублей компания группы передала в залог 8 249 011 акций класса «А» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/ (примечание 24).

(16) В 2017 г. две связанные компании заключили договоры залога и обременения в целях обеспечения кредитной линии Компании в 300 млн долл. США путем передачи в залог:

а) 13 933 885 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила дочерняя компания.

б) 12 608 092 акций класса «А» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ» /O1 PROPERTIES/. Залогодателем выступила компания группы.

(примечание 24)

(17) 1 февраля 2017 г. Компания приобрела у разных продавцов 120 000 000 акций Негосударственного Пенсионного Фонда «Социальное развитие» за вознаграждение в общем размере 1 888 717 315 рублей.

(18) В 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор о продаже 5 112 475 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/ за вознаграждение в размере 41 187 944 долл. США. Вознаграждение было выплачено путем взаимозачета обязательств Компании по уплате авансов в качестве обеспечения по договорам опциона, заключенным в 2017 г. (см. выше пункты 11 и 12).

(19) В 2017 г. Компания заключила с дочерей компанией договор о продаже 1 022 000 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/ за вознаграждение в размере 19 990 320 долл. США.

(20) 2 июня 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор европейского колл-опциона в качестве продавца в сделке купли-продажи 5 112 475 акций класса «Б» компании «O1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/, косвенной дочерней компании настоящей Компании. Премия, относящаяся к колл-опциону, составила 1 долл. США.

(21) 5 мая 2017 г. Компания заключила с третьей стороной договор о приобретении остающихся 45% акций дочерней компании «Триксу Лимитед» /Trixtu Limited/ за вознаграждение в размере 102 741 475 долл. США.

После отчетного периода не происходили никакие иные существенные события, которые могли бы повлиять на понимание финансовой отчетности.

Заключение Независимого аудитора приведено на страницах 4-7.