

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимого аудитора

по бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс»

(ООО «РСГ-Финанс»)

за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс»

Сокращенное наименование: ООО «РСГ-Финанс».

Государственный регистрационный номер: 1107746601632.

Место нахождения: 109028 Российская Федерация, г. Москва, переулок Подкопаевский д.4.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика».

Сокращенное наименование: ООО «Аналитика».

Государственный регистрационный номер: 1177746297827.

Место нахождения: г. Москва.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11706065267.

Риск профессиональной ответственности застрахован: АО Страхование Общество «ЯКОРЬ» (договор № 3201-000002/18 от 29 мая 2018 года).

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
УЧАСТНИКАМ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РСГ-ФИНАНС»**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» (ОГРН 1107746601632, 109028 Российская Федерация, г. Москва, переулок Подкопаевский д.4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, отчета о целевом использовании средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита финансовой отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Заемные средства и проценты к уплате

По состоянию на отчетную дату задолженность ООО «РСГ-Финанс» (Общество) по выпущенным им долгосрочным купонным облигациям составляет 77% от всех обязательств Общества по привлеченным денежным средствам, которые, кроме облигационных займов, включают долгосрочные и краткосрочные займы, полученные от дочерних, зависимых и прочих организаций.

Наши аудиторские процедуры в отношении представления в бухгалтерской отчетности информации о заемных средствах, а также о величине процентов к уплате заключались в анализе условий договоров займа о возврате основного долга и причитающихся к уплате процентов; тестировании обоснованности и корректности расчета процентов по полученным займам.

Мы также сравнили условия проспектов эмиссии облигаций Общества, касающиеся порядка размещения и погашения ценных бумаг, графика выплаты, причитающегося по ним купонного дохода с фактическим исполнением обязательств Общества по размещенным облигациям.

По результатам проведенных процедур мы сочли позицию руководства в отношении признания заемных средств, а также начисленных и уплаченных процентов за пользование займами, в бухгалтерской отчетности надлежащей.

Информация о заемных средствах, в том числе облигационных, сроках их погашения и суммах процентов к уплате раскрыта в Пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2018 год.

Прочие сведения

За период с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года включительно бухгалтерская отчетность ООО «РСГ-Финанс» была проверена другим аудитором – ООО «Аудит БТ». Аудиторское заключение по результатам данной проверки датировано 29 марта 2018 года и не содержит влияющие на мнение Аудитора оговорки.

Ответственность руководства аудируемого лица за прочую информацию

По итогам 2018 года Руководство ООО «РСГ-Финанс» составляет и представляет Годовой отчет Общества за 2018 год в соответствии с Законодательством Российской Федерации. Годовой отчет Общества за 2018 год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения. Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, представленную в годовом отчете, и мы не выражаем мнения в отношении этой прочей информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и в рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. В случае если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения,

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Приложения:

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» за период с 01 января 2018 года по 31 декабря 2018 года на 46 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 2 листах.
2. Отчет о финансовых результатах – на 2 листах.
3. Отчет об изменениях капитала – на 5 листах.
4. Отчет о движении денежных средств – на 3 листах.

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – на 34 листах.

28 марта 2019 года

Директор
ООО «Аналитика»



О.А. Мысакова

Квалификационный аттестат аудитора № К 006022, Протокол ЦАПАК от 27.07.2000 № 82, включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12.10.2009 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 20006005432

Руководитель аудиторской проверки
Заместитель директора



С.В. Гаранина

Квалификационный аттестат аудитора № 024052, приказ Минфина РФ от 26.11.1998 № 62

Квалификационный аттестат аудитора №01-000035, приказ Саморегулируемой организации аудиторов АПР от 23.08.2011 №20

Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 29.12.2016 за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 21706011224

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2018
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"	ИНН	66999206		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7709858440		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению	по ОКЕИ	64.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	65	34	
Общество с ограниченной ответственностью / частная			384		
Единица измерения: в тыс. рублей					
Местонахождение (адрес)					
109028, Москва г, Подкопаевский пер, дом № 4, офис 2/17					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	11 535 542	16 161 915	10 604 690
	в том числе:				
	доля в УК	11701	64	64	1 674 293
	предоставленные займы	11702	11 535 478	16 161 851	8 930 397
	Отложенные налоговые активы	1180	43	55	45
	Прочие внеоборотные активы	1190	43 098	50 626	-
	Итого по разделу I	1100	11 578 683	16 212 596	10 604 735
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 554 894	1 587 021	1 051 551
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 254	1 501	997
	Расчеты по налогам и сборам	12302	19 174	39 294	4 908
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	9	5	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	1 533 458	1 546 221	1 045 647
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 755 812	7 174 840	3 143 500
	в том числе:				
	предоставленные займы	12401	7 755 812	7 174 840	3 143 500
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	533 806	638	1 175
	Прочие оборотные активы	1260	13	12	3
	Итого по разделу II	1200	9 844 528	8 762 512	4 196 229
	БАЛАНС	1600	21 423 209	24 975 108	14 800 964

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 275 915	2 275 915	2 275 915
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 330 000	830 000	830 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	345 134	260 319	203 521
	Итого по разделу III	1300	3 951 049	3 365 234	3 309 436
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	13 462 780	17 967 339	10 779 277
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	13 462 780	17 786 008	10 515 978
	проценты по долгосрочным займам	14102	-	181 331	263 299
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 620	10 125	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	13 471 400	17 977 465	10 779 277
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	3 995 627	3 624 353	705 386
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	400 000
	Краткосрочные займы	15102	3 353 527	3 000 000	-
	Проценты по краткосрочным займам	15103	227 706	126 979	-
	Проценты по долгосрочным займам	15104	414 395	497 375	304 436
	проценты по краткосрочным кредитам		-	-	951
5.3	Кредиторская задолженность	1520	4 918	6 761	6 649
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 802	6 694	6 600
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15202	39	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	76	87	32
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	-	-	17
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	215	274	216
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4 000 760	3 631 409	712 251
	БАЛАНС	1700	21 423 209	24 975 108	14 800 964



Руководитель

(подпись)

Москвичев Данил
Васильевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

ООО
"Аналитика"

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
66999206		
7709858440		
64.9		
65	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	2 344 918	1 915 321
6	Себестоимость продаж	2120	(2 355 707)	(1 969 883)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(10 789)	(54 562)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(27 030)	(23 076)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(37 819)	(77 638)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	190 392	528 723
	Проценты к уплате	2330	(46 374)	(195 040)
	Прочие доходы	2340	1	1 491 001
	Прочие расходы	2350	(171)	(1 675 974)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	106 029	71 072
	Текущий налог на прибыль	2410	(22 707)	(4 158)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7)	(57)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 506	(10 125)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(13)	12
	Прочее	2460	-	(2)
	в том числе:		-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	84 815	56 799

ООО
"Аналитика"

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	84 815	56 799
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Москвичев Данил
Васильевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

ООО
"Аналитика"

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
66999206		
7709858440		
64.9		
65	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	2 275 915	-	830 000	-	203 521	3 309 436
За 2017 г.	3210	-	-	-	-	56 799	56 799
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	56 799	56 799
переводов имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переводов имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	2 275 915	-	830 000	-	260 319	3 366 234
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	500 000	-	84 815	594 815
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	84 815	84 815
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
добавочный капитал	3317	-	-	500 000	-	-	500 000
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	2 275 915	-	1 330 000	-	345 134	3 951 049

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 552 985	312 732	-	3 865 717
корректировка в связи с:	3410	(243 549)	(255 935)	-	(499 484)
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	3 308 436	56 797	-	3 366 233
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	447 070	312 732	-	759 802
корректировка в связи с:	3411	(243 549)	(255 935)	-	(499 484)
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	203 521	56 797	-	260 318
после корректировок					
УК					
до корректировок	3402	3 105 915	-	-	3 105 915
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	3 105 915	-	-	3 105 915
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	3 951 049	3 366 234	3 309 436



ООО
"Аналитика"

Москвичев Данил
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "РСГ-Финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
66999206		
7709858440		
64.9		
65	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 224 684	16 824 455
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
полученные проценты	4114	2 547 703	2 098 200
возврат займов выданных	4115	4 676 612	3 197 700
выпуск облигаций	4116	-	11 522 650
прочие поступления	4119	389	5 905
Платежи - всего	4120	(7 191 516)	(14 275 088)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(34 452)	(84 587)
в связи с оплатой труда работников	4122	(9 721)	(7 362)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 539 786)	(1 673 019)
налога на прибыль организаций	4124	(2 583)	(38 588)
предоставленные займы	4125	(631 211)	(12 471 022)
погашение облигаций	4126	(3 000 000)	-
выкуп облигаций	4127	(970 674)	-
прочие платежи	4129	(3 089)	(510)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	33 168	2 549 367
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(2 149 904)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(2 149 904)

"Аналитика"

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(2 149 904)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	500 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	500 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(400 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(400 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	500 000	(400 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	533 168	(537)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	638	1 175
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	533 806	638
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Москвичев Данил
Васильевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

ООО
"Аналитика"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка		накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
			персона-льная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния		персона-льная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Персона-льная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	персона-льная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



ООО "Аналитика"

Москвичев Данил
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2019 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5201	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16	16	16
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


ООО "Аналитика"
 Руководитель Москвичев Данил Васильевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 28 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая дробление первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	16 161 915	-	235 000	(4 861 309)	-	-	-	11 535 542	-
	5311	за 2017г.	10 604 680	-	16 322 791	(10 765 586)	-	-	-	16 161 915	-
в том числе:											
займы предоставленные	5302	за 2018г.	16 161 851	-	235 000	(4 861 309)	-	-	-	11 535 542	-
	5312	за 2017г.	8 930 397	-	16 322 791	(9 091 337)	-	-	-	16 161 951	-
доля в Уставном Капитале	5303	за 2018г.	64	-	-	-	-	-	-	64	-
	5313	за 2017г.	1 674 293	-	-	(1 674 229)	-	-	-	64	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	7 174 840	-	386 211	(184 761)	-	-	-	7 755 812	-
	5315	за 2017г.	3 143 500	-	4 184 840	(153 500)	-	-	-	7 174 840	-
в том числе:											
	5306	за 2018г.	7 174 840	-	386 211	(184 761)	-	-	-	7 755 812	-
	5316	за 2017г.	3 143 500	-	4 184 840	(153 500)	-	-	-	7 174 840	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	23 336 755	-	631 211	(5 046 070)	-	-	-	19 291 354	-
	5310	за 2017г.	13 748 190	-	20 507 631	(10 919 066)	-	-	-	23 336 755	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5328	-	-	-
	5329	-	-	-



ООО
"Аналитика"

Руководитель

(подпись)

Москвичев Данил
Васильевич

(оформлена подпись)

28 марта 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	-	-	2 355 707	(2 355 707)	-	-	X	-	-
	5420	за 2017г.	-	-	1 969 883	(1 969 883)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2017г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	2 355 707	(2 355 707)	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	1 969 883	(1 969 883)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

ООО "Аналитика"

Руководитель _____ (подпись)

Москвичев Данил Васильевич (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учетная задолженность по условиям договора	всеченная резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	1 587 021	-	260 870	-	(301 997)	-	-	X	X	-
	5530	за 2017г.	1 051 551	-	863 374	-	(427 804)	-	-	X	X	-
в том числе:												
	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2018г.	1 501	-	1 022	-	(269)	-	-	-	-	2 204
Авансы выданные	5532	за 2017г.	997	-	671	-	(167)	-	-	-	-	1 501
	5513	за 2018г.	1 585 520	-	268 848	-	(301 728)	-	-	-	-	1 552 641
Прочая	5533	за 2017г.	1 050 555	-	962 703	-	(427 737)	-	-	-	-	1 585 520
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2018г.	1 587 021	-	260 870	-	(301 997)	-	X	X	X	1 554 894
	5520	за 2017г.	1 051 551	-	863 374	-	(427 804)	-	X	X	X	1 587 021

ООО
"Аналитика"

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод на дебиторский в кредитную задолженность	перевод на кредиторский в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018г. за 2017г.	17 967 339 10 770 277	-	46 374	(969 701)	(3 124 021)	(3 581 233)	-	-	13 462 780 17 967 339
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	17 967 339	-	46 374	(969 701)	(3 124 021)	(3 581 233)	-	-	13 462 780
	5573	за 2017г.	10 770 277	-	-	(3 124 021)	-	(3 000 000)	-	-	17 967 339
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5560	за 2018г. за 2017г.	3 631 134 712 035	92 5 816	2 330 774 359 004	(5 542 638) (445 720)	-	3 581 233 3 000 000	-	-	4 000 545 3 631 134
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	6 694	53	-	(1 945)	-	-	-	-	4 802
	5581	за 2017г.	6 630	5 761	35	(5 702)	-	-	-	-	6 604
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	-	39	-	-	-	-	-	-	39
	5583	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	400 801	-	39 050	(440 001)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	3 624 353	-	2 330 774	(5 540 733)	-	3 581 233	-	-	3 995 627
	5585	за 2017г.	304 435	-	319 818	(11)	-	3 000 000	-	-	3 624 353
прочая	5566	за 2018г.	87	-	-	(17)	-	-	-	-	76
	5586	за 2017г.	49	55	-	(17)	-	-	-	-	87
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2018г. за 2017г.	21 598 473 11 691 312	92 13 317 900	2 377 148 359 004	(6 512 389) (3 569 741)	-	X X	X X	X X	17 463 325 21 598 473

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Москвичев Данил
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 марта 2019 г.

ООО
"Армаутука"

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	3
Расходы на оплату труда	5620	7 510	5 863
Отчисления на социальные нужды	5630	1 452	1 155
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	2 373 775	1 985 938
Итого по элементам	5660	2 382 737	1 992 959
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 382 737	1 992 959

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как каботажная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	274	722	(781)	-	215
в том числе:						
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	274	722	(781)	-	215

ООО "Анастаска"

Руководитель _____ (подпись)

Москвичев Данил Васильевич _____ (расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

Итого с учетом: 28 000 000 руб. (двадцать восемь миллионов рублей)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	17 000 000	20 000 000	10 000 000
в том числе:				
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-01)	5801	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-02)	5802	-	3 000 000	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-03)	5803	5 000 000	5 000 000	-
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-04)	5804	2 000 000	2 000 000	-
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-06)	5805	3 000 000	3 000 000	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-07)	5806	3 000 000	3 000 000	-
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-10)	5807	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Выданные - всего	5810	-	-	2 076 792
в том числе:				
	5811	-	-	-

ООО
"Аналитика"

Руководитель
Москвичев Даниил
Васильевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛЬ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ
"РСГ-Финанс"

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



ООО
"Аналитика"

Руководитель
Москвичев Данил
Васильевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2019 г.

**Общество с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
(ООО «РСГ-Финанс»)**

109028, Москва г, Подкопаевский переулок, дом № 4: (495) 755-80-81 (многоканальный), факс: (495) 755-80-81 (доб.5233)
ОГРН 1107746601632 ИНН 7709858440 КПП 770901001

Пояснения

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2018 ГОД**

Москва

**ООО
"Аналитика"**

Сведения о организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» зарегистрировано 29 июля 2010 г. в ИФНС № 9 по г. Москве

- Основной государственный регистрационный номер 1107746601632

- ИНН 7709858440 / КПП 770301001 до 13 мая 2018 года

- ИНН 7709858440/ КПП 770901001 с 14 мая 2018 года

- Юридический адрес:

- 123112, Москва г, Пресненская наб., дом № 6, строение 2 до 13 мая 2018 года

- 109028, Москва г, Подкопаевский переулок, дом 4, офис 2/17 с 14 мая 2018 года

- Учредителями Общества являются:

Иностранное юридическое лицо RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus, владеющее 99,90% доли Общества и Общество с ограниченной ответственностью "Дирекция по проектированию и строительству", владеющее 0,10% доли.

- Уставный капитал Общества составляет 2 275 915 тыс. руб. и оплачен учредителями полностью.

- На 31.12.2018 года сформирован добавочный капитал в размере 1 330 000 тыс. руб. в том числе:

1. в 2013 году в размере 830 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 26.12.2013 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.

2. в 2018 году в размере 500 000 тыс. руб., в соответствии с Протоколом собрания участников от 27.12.2018 года за счет средств RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus.

- Бухгалтерский учет компании ведет специализированная организация ООО «РСГ-Бизнес Сервис» на основании договора возмездного оказания услуг № БС-16У от 01.11.16 г.

Информация об исполнительных и контрольных органах Общества:

Согласно Устава органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;

- Совет директоров

- единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.



В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа исполнял Москвичев Данил Васильевич.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Общество с ограниченной ответственностью «Аналитика» ИНН 7724405300 КПП 772401001 (ООО «Аналитика»).

Место нахождения:

Российская Федерация, г. Москва

Адрес аудиторской организации:

117105, Россия г. Москва, ул. Нагатинская д. 1, офис 919.

Включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) 14 апреля 2017 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11706065267.

Связанные стороны Общества:

- Компания «РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД» (RSG INTERNATIONAL LTD) (местонахождение Наусис, 1 Карапатакис Билдинг, 6018, Ларнака, Кипр) - является Учредителем ООО «РСГ-Финанс». Доля в УК составляет 99,9 %;
- Москвичев Д.В. – генеральный директор.

Информация по операциям со связанными сторонами (ПБУ 11/2008)

В настоящем разделе раскрываются операции с юридическими и физическими лицами, контролирующими или оказывающими влияние на организацию в силу участия в уставном капитале.

Доля участия связанных сторон:

№	Связанная сторона	Характер отношений	Конечная доля 31.12.2018г.
1	Компания с ограниченной ответственностью RSG International LTD	Участник ООО «РСГ-Финанс»	99,9%

Операции по видам за 2018 год

Показатель	Связанная сторона	Сумма, тыс. руб.
Вклад в имущество от контролирующих лиц	Компания с ограниченной ответственностью RSG International LTD	500 000
Поручительства и залоги	Компания с ограниченной ответственностью RSG International LTD	17 000 000

Выплаты генеральному директору производятся в соответствии с трудовым договором.



Виды деятельности Общества, в соответствии с учредительными документами:

- Инвестиционная и финансовая деятельность;
- Финансовое посредничество;
- Деятельность, связанная с эмиссией ценных бумаг, включая регистрацию выпуска ценных бумаг;
- Строительная и связанная с ней деятельность;
- Экспортно-импортные операции;
- Консультационная и маркетинговая деятельность;
- Оказание юридических услуг, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;
- Операции с недвижимым имуществом;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражаются в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008) Обществом утверждена Учетная политика, предусматривающая журнально-ордерную форму учета с ведением аналитических ведомостей по счетам и субсчетам.

Рабочий план счетов разработан в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфин РФ от 31.10.2000 № 94-н.

Бухгалтерский учет ведется с использованием учетной программы 1С: Предприятие 8.3.

Основным видом деятельности организации в 2018 году являлось финансовое посредничество.



Основные элементы учетной политики

Доходы и расходы

В соответствии с утвержденной учетной политикой Общества, доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (методом начисления).

Управленческие и общехозяйственные расходы, отраженные Обществом на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полном объеме на счет учета затрат 90.08 «Себестоимость продаж» по дебету счета в аналитике.

К доходам от основной деятельности Общества относится выручка в виде процентов по займам, выданным за счет полученных от размещения облигаций средств.

К прочим доходам Общества относятся проценты, полученные за предоставление в пользование свободных денежных средств организации (уставный и добавочный капитал, прибыль Общества), размещаемых с целью извлечения внереализационного дохода.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете на счете 58 «Финансовые вложения» и принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости с учетом расходов, поименованных в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Общество учитывает в составе финансовых вложений следующие виды активов при одновременном выполнении условий п.2 ПБУ 19/02:

- государственные и муниципальные ценные бумаги;
- ценные бумаги других организаций;
- долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных Обществ);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования;
- вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- прочие виды вложений организации, удовлетворяющие условиям п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, являются краткосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов.

Финансовые вложения, выбытие которых ожидается по истечении 12 месяцев после отчетной даты, являются долгосрочными и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе внеоборотных активов.

Долгосрочные финансовые вложения (векселя, облигации займы) переводятся в краткосрочные, когда по условиям договора до погашения долговых ценных бумаг или возврата долга остается 365/366 дней.

Финансовые вложения учитываются на счете 58 «Финансовые вложения» в разрезе субсчетов.

Заемные средства

В соответствии с учетной политикой основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность по заемным средствам в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам отражается на счетах бухгалтерского учета с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Общество признает задолженность краткосрочной, если срок погашения ее составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Общество признает задолженность долгосрочной, если срок погашения ее превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Займы (кредиты), отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности, переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Облигационные займы

Заемные средства в виде облигационных займов в зависимости от срока обращения облигаций учитываются как:

- краткосрочные (срок обращения облигации составляет не более 12 месяцев);
- долгосрочные займы (срок обращения облигации составляет более 12 месяцев).

Облигационные займы, отнесенные на момент получения к долгосрочной задолженности переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365/366 дней.

Номинальная стоимость выпущенных или проданных облигаций организацией-эмитентом отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность (п. 18 ПБУ 15/01).

Учет купонного дохода по облигациям у эмитента

Купонный доход – это сумма дохода по облигации, заявленная организацией-эмитентом при ее первичном распространении (фиксированный процент от номинальной стоимости), которая выплачивается в определенные проспектом эмиссии сроки.

Купонный период - это период, за который выплачивается купонный доход.

Накопленный купонный доход (НКД) - это часть купонного процентного дохода по облигации, рассчитываемая пропорционально количеству дней, прошедших от даты выпуска купонной облигации или даты выплаты предшествующего купонного дохода.

По окончании срока обращения эмитент выплачивает держателю облигации номинальную стоимость и накопленный купонный доход.

Если Эмитент досрочно выкупает облигации у держателя, то в бухгалтерском учете отражаются операции по погашению облигационного займа. В этом случае суммы

накопленного купонного дохода будут определены за период нахождения облигации у держателя.

НКД по облигациям, срок обращения которых в соответствии с условиями выпуска (размещения) приходится на несколько отчетных периодов, подлежит начислению в учете Эмитента и включается в состав соответствующих расходов на конец каждого месяца соответствующего отчетного (налогового) периода, исходя из доходности, установленной облигацией, и количества дней ее нахождения у держателей.

Резервы

На каждую отчетную дату организация отражает в учете оценочное обязательство в виде резерва по предстоящей выплате по неиспользованным отпускам сотрудников, работающих по трудовым договорам.

Создаваемый резерв на расходы, связанные с предоставлением отпусков отражается на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

Резерв на предстоящую оплату отпусков рассчитывается ежемесячно.

Исправление ошибок

Порядок исправления обнаруженных ошибок зависит от существенности ошибки, периода ее возникновения и момента выявления.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности участникам Общества (акционерам, участникам), или органу, уполномоченному осуществлять права собственника, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Если указанная бухгалтерская отчетность была представлена каким-либо иным пользователям, то она подлежит замене на отчетность, в которой выявленная существенная ошибка исправлена (пересмотренная бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год участникам Общества, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность). При этом, в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.



Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется:

1) записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);

2) путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год, за исключением случаев, когда невозможно установить связь этой ошибки с конкретным периодом либо невозможно определить влияние этой ошибки накопительным итогом в отношении всех предшествующих отчетных периодов.

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

Ретроспективный пересчет производится в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в котором была допущена соответствующая ошибка.

В случае исправления существенной ошибки предшествующего отчетного года, выявленной после утверждения бухгалтерской отчетности, утвержденная бухгалтерская отчетность за предшествующие отчетные периоды не подлежит пересмотру, замене и повторному представлению пользователям бухгалтерской отчетности.

В случае если существенная ошибка была допущена до начала самого раннего из представленных в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год предшествующих отчетных периодов, корректировке подлежат вступительные сальдо по соответствующим статьям активов, обязательств и капитала на начало самого раннего из представленных отчетных периодов.

В случае если определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности, невозможно, организация должна скорректировать вступительное сальдо по соответствующим статьям активов, обязательств и капитала на начало самого раннего из периодов, пересчет за который возможен.

Влияние существенной ошибки на предшествующий отчетный период определить невозможно, если требуются сложные и (или) многочисленные расчеты, при выполнении которых невозможно выделить информацию, свидетельствующую об обстоятельствах, существовавших на дату совершения ошибки, либо необходимо использовать информацию, полученную после даты утверждения бухгалтерской отчетности за такой предшествующий отчетный период.

Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

Отчет о финансовых результатах

Доходы организации:

Доходы от реализации отражаются на счете 90.01 «Выручка», в разрезе следующих видов доходов:

Вид деятельности	Сумма, тыс.руб.
Предоставление займов	2 344 918
Итого	2 344 918

Сумма доходов отражена в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2110 «Выручка».

Прочие доходы отражаются в учете на счете 91.01 «Прочие доходы и расходы», за 2018 г. составили:

- Прочие доходы: строка 2340 «Отчет о финансовых результатах»:

Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1
ИТОГО:	1

- Проценты к получению: строка 2320 «Отчет о финансовых результатах»:

Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
Проценты к получению	190 090
Проценты на остаток по расчетному счету	302
ИТОГО:	190 392

Расходы организации:

Расходы организации формируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», учитываются на соответствующих субсчетах счета 90 «Себестоимость продаж» и отражаются по строке 2120 Отчета о финансовых результатах:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Консультационно информационные услуги	16 653
Прочие профессиональные услуги	8 282
Услуги по предоставлению займов	2 330 772
Итого	2 355 707

- Управленческие расходы (учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы») – строка 2220 «Отчет о финансовых результатах»;

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Аренда каналов связи (не приним.в НУ)	2
Аренда офиса	202
Вознаграждение по агентским договорам	5
ДМС персонала	72
Командировочные расходы - Билеты	7
Командировочные расходы - Гостиница	16
Командировочные расходы - Суточные	2
Командировочные расходы - Суточные сверх норм для обложения НДФЛ	1
Консультационно информационные услуги	35
Нотариальные услуги	5
НОТАРИАЛЬНЫЕ УСЛУГИ (не приним.в НУ)	13
Обязательный аудит	1 906
Оплата труда	7 509
Представительские расходы	2
Приобретение программных продуктов, лицензий	2
Прочие профессиональные услуги	12
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ НА РЕКЛАМУ (не приним.в НУ)	3
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ ПО ОФИСУ (не приним.в НУ)	15
Резервы предстоящих расходов по оплате отпусков	606
Социальные налоги	1 568
Услуги Интернет	1
Услуги мобильной связи	6
Услуги по бухгалтерскому обслуживанию	14 912
Услуги по информационно-техническому обслуживанию	123
ИТОГО	27 030

Расходы предприятия, отражаемые в учете на счете 91.02 «Прочие расходы», учитываются в обычном порядке и отражаются в «Отчете о финансовых результатах» по:

- строке 2350 «Прочие расходы»:

Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
Комиссии банков	171
Итого	171

- строке 2330 «Проценты к уплате»:

Статья затрат	Сумма, тыс.руб.
Проценты по займам полученным	46 374
Итого	46 374

Расходы сверх установленных законодательством норм и нормативов отражаются в полном объеме на соответствующих счетах (20, 26, 91).

Штрафы, пени, неустойки, возмещение причиненных Обществу убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных Обществом.

Чистая прибыль за 2018 год составила 84 815 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2018 составляет 345 134 тыс. руб.

Отражение постоянных/отложенных налоговых активов и обязательств:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Текущий налог на прибыль	- 22 707
Постоянные налоговые обязательства/активы	7
Отложенные налоговые активы	-13
Отложенные налоговые обязательства	1 506
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	21 206
Штрафы и пени по налогу на прибыль	0

Бухгалтерский Баланс

Финансовые вложения:

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.2018 года составляет 19 291 354 тыс. руб., в т. ч.:

Краткосрочные:

займы выданные:

№ п/п	Заемщик	Реквизиты договора	Остаток задолженности на 31.12.2018г., тыс. руб.	Срок погашения	Процентная ставка, %
1	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 65 от 25.11.2016	1 077 161	18.11.2019	10,55
2	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 67 от 24.11.2016	325 132	31.12.2019	5,90
3	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 8/17 от 10.04.2017	3 000 000	05.04.2019	13,60
4	Регион Строй Инвест ООО	Договор перевода долга от 24.08.2017 ДЗ 45	2 567 519	22.08.2019	9,10
5	ЭлитКомплекс ООО	Дог. займа № 49 от 02.09.2016	786 000	28.08.2019	6,00
	Итого		7 755 812		

Долгосрочные:

№ п/п	Заемщик	Реквизиты договора	Остаток задолженности на 31.12.2018, тыс.руб.	Срок погашения	Процентная ставка, %
1	Chloen Holdings Limited	Договор займа Б/Н от 27.11.2013	336 320	31.12.2030	10,55
2	Chloen Holdings Limited	Договор займа Б/Н от 29.06.2011	1 049 299	31.12.2030	10,55
3	ОДИС ООО	Договор УПТ 2 от 09.01.2017 (Одис №55 от 28.09.2016)	300 000	31.12.2020	5,90
4	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 17/18 от 28.05.2018	235 000	31.12.2023	5,50
5	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 38/17 от 01.11.2017	270 000	31.12.2022	5,90
6	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 43/17 от 22.12.2017	2 000 000	16.12.2020	11,05
7	Регион Строй Инвест ООО	Дог. займа № 67 от 11.09.2015	245 000	31.12.2021	5,90
8	Регион Строй Инвест ООО	Дог. УПТ 7 от 09.01.2017 (РСИ №14 от 04.04.2016)	150 000	31.12.2023	5,90
9	Регион Строй Инвест ООО	Дог. УПТ 8 от 09.01.2017 (РСИ №64 от 16.11.2016)	23 319	31.12.2020	5,90
10	Регион Строй Инвест ООО	Договор займа №27/17 от 18.09.2017	5 000 000	10.09.2020	13,35
11	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ 10 от 09.01.2017 (РСИ №6 от 21.01.2015)	53 270	31.12.2023	5,90
12	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ 7 от 09.01.2017 (РСИ №11 от 11.03.2016)	200 000	31.12.2023	5,90
13	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ 7 от 09.01.2017 (РСИ №19 от 24.05.2016)	118 000	31.12.2023	5,90
14	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ 7 от 09.01.2017 (РСИ №40 от 19.07.2016)	50 000	31.12.2023	5,90
15	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ 7 от 09.01.2017 (ЭК №30 от 15.06.2016)	150 000	31.12.2023	5,90
16	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ от 09.01.2017 (РСИ №12 от 11.03.2016)	150 000	31.12.2023	5,90
17	Регион Строй Инвест ООО	Договор УПТ от 09.01.2017 (РСИ №93 от 18.12.2015)	13 183	31.12.2023	5,90
18	Регион Строй Инвест ООО	ДПД от 31.10.2017 Дог. займа 25 от 27.06.2016	1 000 000	17.06.2021	14,65
19	РСГ - Бизнес Сервис ООО	Дог. УПТ 6 от 09.01.2017 (БС №60 от 19.08.2015)	69 700	31.12.2021	5,90
20	РСГ - Бизнес Сервис ООО	Дог. УПТ 9 от 09.01.2017 (БС №63 от 27.08.2015)	72 000	31.12.2021	5,90
21	РСГ - Бизнес Сервис ООО	Дог. УПТ №3 от 09.01.2017 (БС №1 от 18.01.2016)	50 000	31.12.2021	5,90
22	Строительный Альянс АО	Договор о переводе долга от 12.10.2015	387	31.12.2023	5,90
Итого займы выданные			11 535 478		
Доля в УК					
ООО "РСГ-Бизнес Сервис"			64		
Итого доля в УК			64		
Всего долгосрочные финансовые вложения			11 535 542		

При формировании годовой бухгалтерской отчетности за 2016-2017 года были допущены технические ошибки, связанные с отражением заемных средств в части классификации на долгосрочные и краткосрочные, в связи с этим в бухгалтерской отчетности за 2018 год сделаны корректировки, а именно:

На 31 декабря 2017 года:

№ строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.	Изменение, тыс. руб.
1170 долгосрочные финансовые вложения	17 046 755,00	16 161 915,00	884 840,00
1240 краткосрочные финансовые вложения	6 290 000,00	7 174 840,00	-884 840,00

На 31 декабря 2016 года:

№ строки	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Сумма после корректировки, тыс. руб.	Изменения, тыс. руб.
1170 долгосрочные финансовые вложения	13 748 190,00	10 604 690,00	3 143 500,00
1240 краткосрочные финансовые вложения	0,00	3 143 500,00	-3 143 500,00

Займы полученные:

Сумма заемного финансирования по состоянию на 31.12.2018 составляет 17 458 407 тыс. руб., в т. ч.:

долгосрочные:

Организация, предоставившая заём	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %
Покупатели облигаций						
облигация серии 4B02-01-36399-R	3 000 000	2 462 780	537 220	26.11.2013	11.11.2025	10,45%
облигация серии 4B02-10-36399-R	1 000 000	1 000 000	0,00	24.06.2016	18.06.2021	14,50%
облигация серии 4B02-07-36399-R	3 000 000	3 000 000	0,00	07.04.2017	01.04.2022	13,50%
Облигация серии 4B02-03-36399-R	5 000 000	5 000 000	0,00	15.09.2017	11.09.2020	13,25%
Облигация серии 4B02-04-36399-R	2 000 000	2 000 000	0,00	21.12.2017	17.12.2020	11,00%
Итого		13 462 780	537 220			

ООО
"Аналитика" 13

краткосрочные:

Организация, предоставлявшая займ	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Остаток основного долга на 31.12.2018, тыс. руб.	Остаток процентов на 31.12.2018, тыс. руб.	Недополученная по сравнению с условиями договора сумма, на 31.12.2018, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата погашения	Ставка, %
РСТ-Академическое АО		786 008	227 706	0,00			
Дог. займа № 41 от 01.09.2016	1 000 000	786 008	227 706	0,00	01.09.2016	29.08.2019	5,9%
Покупатели облигаций		2 567 519	414 395	432 481			
Облигации серии 4B02-06-36399-R	3 000 000	2 567 519	82 307	432 481	25.08.2016	22.08.2019	9,0%
Облигации серии 4B02-01-36399-R			28 911				
Облигации серии 4B02-10-36399-R			3 973				
Облигации серии 4B02-07-36399-R			96 541				
Облигации серии 4B02-03-36399-R			196 032				
Облигации серии 4B02-04-36399-R			6 630				
Итого		3 353 527	642 101	432 481			

Информация по эмиссии облигаций приведена на сайте :

<https://rsg-finans.ru/>

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=28121>

Облигационные займы обеспечены следующими поручительствами:

Поручитель - RSG International LTD	Сумма, тыс. руб.
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-01)	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-06)	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-07)	3 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-10)	1 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 26.09.2013 (БО-03)	5 000 000
Протокол Общего собрания акционеров от 29.12.2015 (БО-04)	2 000 000
Итого	17 000 000

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

Остаток на рублевых расчетных счетах Общества на конец отчетного периода составил 533 806 тыс. рублей.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражаются в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Судебные разбирательства:

В 2018 году Общество не предъявляло иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2018 году Общество не имело предъявленных требований, по которым судебные разбирательства предполагались бы в 2019 году.

Резервы:

Общество по состоянию на 31.12. 2018 года создало резерв по неиспользованным отпускам в размере 215 тыс. рублей.

Забалансовые счета:

В учете Общества на забалансовых счетах учтены:

- на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» отражены следующие объекты:

Наименование основного средства	Сумма, тыс.руб.
Арендованное помещение (5 м2) по адресу: г. Москва, Подкопаевский переулок, дом 4	16

Ретроспективные изменения в бухгалтерской отчетности связанные с внесением изменений в Учетную политику с 01 января 2018 года:

С целью сближения бухгалтерской, налоговой и подготовленной по стандартам МСФО отчетности в 2018г. Общество внесло изменения в п. 3.6.7 бухгалтерской учетной политики, в части признания накопленного купонного дохода по размещенным облигациям, в результате внесенных изменений Общество с 01.01.2018 года:

Пункт 3.6.7: «НКД по облигациям, срок обращения которых в соответствии с условиями выпуска (размещения) приходится на несколько отчетных периодов, подлежит начислению в учете Эмитента и включается в состав соответствующих расходов на конец каждого месяца, соответствующего отчетного (налогового) периода, исходя из доходности, установленной облигацией, и количества дней ее нахождения у держателей.»

Соответственно Общество за 2016 и 2017 ретроспективно признало в бухгалтерском учете расходы по накопленному купонному доходу по размещенным облигациям

ООО
"Амалтика" 15

ежемесячно, а не на момент выплаты, в связи с чем в бухгалтерской отчетности за 2018 год ретроспективно были сделаны следующие изменения:

Бухгалтерская отчетность

На 31 декабря 2017 года

№ строки	Сумма до корректировки, тыс.руб.	Сумма после корректировки, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
1370 "Нераспределенная прибыль"	759 802,00	260 319,00	499 483,00
1420 "Отложенные налоговые обязательства"	134 996,00	10 125,00	124 871,00
1510 "Заемные средства"	3 000 000,00	3 624 353,00	-624 353,00

На 31 декабря 2016 года

№ строки	Сумма до корректировки, тыс.руб.	Сумма после корректировки, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
1370 "Нераспределенная прибыль"	447 070,00	203 521,00	243 549,00
1420 "Отложенные налоговые обязательства"	60 887,00	0,00	60 887,00
1510 "Заемные средства"	400 951,00	705 386,00	-304 435,00

Отчет о финансовых результатах

За январь-декабрь 2017 года

№ строки	Сумма до корректировки, тыс.руб.	Сумма после корректировки, тыс.руб.	Изменение, тыс.руб.
2120 Себестоимость продаж	1 649 965,00	1 969 883,00	-319 918,00

События после отчетной даты:

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют.



Чистые активы:

По состоянию на 31.12.2017 чистые активы Общества составляют 3 366 234 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018 чистые активы Общества составляют 3 951 049 тыс. руб.

Информация по прекращенной деятельности:

Общество ожидает получить доход в последующих периодах. В 2018 году Общество не принимало решений о приостановлении деятельности с намерением о ее прекращении полностью или частично.

Генеральный директор

28 марта 2019 года



Москвичев Д.В.



Всего пронумеровано,
прошнуровано, скреплено
мастиной печатью 52 листа

Директор ООО "Аналитика"
/Мысакова О.А./

