

Е Ж Е К В А Р Т А Л Ы Н Ы Й О Т Ч Е Т

Общество с ограниченной ответственностью

«О1 Груп Финанс»

Код эмитента: 00326-R

за 3 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: 08 ноября 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: 08 ноября 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.....	6
1.4. Сведения о консультантах эмитента	6
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	7
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	7
2.2. Рыночная капитализация эмитента	7
2.3. Обязательства эмитента.....	7
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	7
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	8
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	11
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	11
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) эмиссионных ценных бумаг	11
III. Подробная информация об эмитенте	12
3.1. История создания и развитие эмитента.....	12
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	12
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	12
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	12
3.1.4. Контактная информация.....	12
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	12
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	12
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	12
3.2.1. Отраслевая принадлежность эмитента.....	13
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	13
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	14
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	14
Возможные факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:	14
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	14
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов эмиссионных ценных бумаг	15
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	15
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	15
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	15
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	15

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	15
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	15
IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	16
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	16
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	16
4.3. Финансовые вложения эмитента	17
4.4. Нематериальные активы эмитента	18
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	18
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	18
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	18
4.8. Конкуренты эмитента	18
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	19
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	19
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	19
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	19
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	19
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	19
5.3. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	19
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	20
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	20
5.6. Сведения о размере вознаграждения, льгот и/или компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	20
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	20
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	20
VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	21
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	21
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	21
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	21
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	21
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	21
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	22
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	22
VII. Бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	24
7.1. Состав годовой бухгалтерской отчетности эмитента, прилагаемой к ежеквартальному отчету.....	24
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента.....	24
7.3. Сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента	26
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	26
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	26
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного финансового года.....	26
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	27
VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	28
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	28
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	28
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	28
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	28
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	28
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	28
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	28
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	28
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	28
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	28
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	28
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.....	37
8.4.1. Условия обеспечения исполнения обязательств по облигациям с ипотечным покрытием	41
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	41
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	41
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	41
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	41
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	41
8.8. Иные сведения.....	47
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право	

собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	47
Приложение №1 Сведения о лице, предоставившем поручительство по облигациям выпуска.....	48

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Производительность труда, тыс. руб. / чел.	6 706 340	7 065 498
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	-88 234	-1 122
Отношение размера долгосрочной задолженности к сумме долгосрочной задолженности и собственного капитала	1	1
Степень покрытия долгов текущими доходами (прибылью)	-	-
Уровень просроченной задолженности, %	-	0

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

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, 2019, 9 мес.
Долгосрочные заемные средства	86 910 399
в том числе:	
кредиты	0
займы, за исключением облигационных	0
Облигационные займы	86 910 399
Краткосрочные заемные средства	18 672 509
в том числе:	
кредиты	0

займы, за исключением облигационных	
облигационные займы, проценты	18 672 509
Общий размер просроченной задолженности по заемным средствам	18 672 509
в том числе:	
по кредитам	0
по займам, за исключением облигационных	0
по облигационным займам	18 672 509

Структура кредиторской задолженности

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	Значение показателя, 2019, 9 мес.
Общий размер кредиторской задолженности	2 642
из нее просроченная	0
в том числе	
перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	100
из нее просроченная	0
перед поставщиками и подрядчиками	1 842
из нее просроченная	0
перед персоналом организации	700
из нее просроченная	0
Прочая	0
из нее просроченная	0

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует

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

Полное фирменное наименование: **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 завершеного 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 завершеного 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
Плановый 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	Приобретатели ценных бумаг выпуска,

фамилия, имя, отчество кредитора (займодавца)	
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 окончания отчетного квартала, руб.	25 000 000 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	-
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.	39 910 399 RUR X 1 000

Сумма основного долга на дату окончания отчетного квартала, руб.	39 910 399 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
Определением Арбитражного суда г. Москвы от 17 сентября 2019 года в отношении эмитента введена процедура, применяемая в деле о банкротстве - процедура наблюдения (дело №А40-168616/19-8-198 «Б»).

В этой связи Председателем Правления Публичного акционерного общества «Московская Биржа ММВБ-РТС» 20 сентября 2019 года принято решение исключить 20 декабря 2019 года из раздела «Третий уровень» списка ценных бумаг, допущенных к торгам в ПАО Московская Биржа в связи с введением в отношении эмитента процедуры, применяемой в деле о банкротстве (процедура наблюдения) и прекратить с 20 декабря 2019 года указанными ценными бумагами, а именно:

- Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, идентификационный номер выпуска ценных бумаг эмитента и дата его присвоения: 4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017, ISIN RU000A0JXQM8*
- Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02, идентификационный номер выпуска ценных бумаг эмитента и дата его присвоения: 4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017, ISIN RU000A0JXRL8*
- Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-03, идентификационный номер выпуска ценных бумаг эмитента и дата его присвоения: 4B02-03-00326-R-001P от 31.05.2017, ISIN RU000A0JXRL8*
- Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-04, идентификационный номер выпуска ценных бумаг эмитента и дата его присвоения: 4B02-04-00326-R-001P от 01.08.2017, ISIN RU000A0JXY10*
- Биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-05, идентификационный номер выпуска ценных бумаг эмитента и дата его присвоения: 4B02-05-00326-R-001P от 01.08.2017, ISIN RU000A0JXY28.*

Другие изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Объем выручки от продаж (объем продаж) по данному виду хозяйственной деятельности, тыс. руб.	6 706 340	7 065 498
Доля выручки от продаж (объема продаж) по данному виду хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) эмитента, %	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 мае 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	2019, 9 мес.
Сырье и материалы, %	0
Приобретенные комплектующие изделия, полуфабрикаты, %	0
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями, %	0
Топливо, %	0
Энергия, %	0
Затраты на оплату труда, %	0
Проценты по кредитам, %	100
Арендная плата, %	0
Отчисления на социальные нужды, %	0
Амортизация основных средств, %	0
Налоги, включаемые в себестоимость продукции, %	0
Прочие затраты, %	0
амортизация по нематериальным активам, %	0
вознаграждения за рационализаторские предложения, %	0

обязательные страховые платежи, %	0
представительские расходы, %	0
иное, расходы связанные с выпуском облигаций %	0
Итого: затраты на производство и продажу продукции (работ, услуг) (себестоимость), %	100
Справочно: Выручка от продажи продукции (работ, услуг), % к себестоимости	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 9 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

Определением Арбитражного суда г. Москвы от 17 сентября 2019 года в отношении эмитента введена процедура, применяемая в деле о банкротстве - процедура наблюдения (дело №А40-168616/19-8-198 «Б»).

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	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Норма чистой прибыли, %	-0,04	-1,35
Коэффициент оборачиваемости активов, раз	0,07	0,07
Рентабельность активов, %	0	0
Рентабельность собственного капитала, %	-	-
Сумма непокрытого убытка на отчетную дату	0	0
Соотношение непокрытого убытка на отчетную дату и балансовой стоимости активов, %	0	0

Все показатели рассчитаны на основе рекомендуемых методик расчетов

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

Норма чистой прибыли отражает долю прибыли в общей выручке 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 9 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	2018, 9 мес.	2019, 9 мес.
Чистый оборотный капитал	-7433	-213 310
Коэффициент текущей ликвидности	1	0,99
Коэффициент быстрой ликвидности	1	0,99

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 9 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 0,99. Эмитент имеет просроченную задолженность по привлеченным заемным ресурсам, что говорит о неэффективном управлении долговой нагрузкой.

4.3. Финансовые вложения эмитента

На 30.09.2019

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 30.09.2019 составили 5 358 389 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 30.09.2019 составили 1 707 108 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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты эмитента

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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	настоящее время	ООО «ЕЛАМ», Киев, Украина	Руководитель проекта
2015	настоящее время	ООО «Фалькон-В», Винница, Украина	Руководитель проекта
05.12.2017	настоящее время	Общество с ограниченной ответственностью «О1 Груп Финанс»	Генеральный директор (совместительство)

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: *0%*

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 (наличии 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 создан (не сформирован), поскольку его формирование не предусмотрено уставом Эмитента.

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.:

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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	2019, 9 мес
Средняя численность работников, чел.	1
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период, руб.	1 006 000
Выплаты социального характера работников за отчетный период	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: Частный фонд с ограниченной ответственностью «Штихтинг Рок энд Пиллар Инвестментс» *Stichting Rock & Pillar Investments /)*

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: *Проф. В.Х. Кисомлаан, 1183DJ Амстелвен, Нидерланды (Prof. W.H. Keesomlaan 12, 1183DJ Amstelveen, the Netherland)*

ИНН: *не применимо*

ОГРН: *не применимо*

Рег. № *34211754*

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 «Штихтинг Рок энд Пиллар Инвестментс»*

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 «Штихтинг Рок энд Пиллар Инвестментс»*

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, 22.04.2019

1. Полное фирменное наименование участника: Частный фонд с ограниченной ответственностью «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, 9 мес. 2019
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность по векселям к получению	0
в том числе просроченная	0
Дебиторская задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	0
в том числе просроченная	0
Прочая дебиторская задолженность	0
в том числе просроченная	0
Общий размер дебиторской задолженности	18 461 852
в том числе общий размер просроченной дебиторской задолженности	0

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

На 30.09.2019

Полное фирменное наименование: «РЕНСЕТЛО ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД» (RENCETLO INVESTMENTS LIMITED)

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: Агиас Еленис 2, 6 и 7-й этажи, 1060, Никосия, Кипр (Agias Elenis, 2 & 7th floor 1060, Nicosia, Cyprus)

ИНН (если применимо): *отсутствует*

Сумма задолженности: 4 259 846 тыс.руб

Полное фирменное наименование: «О1 ГРУП ЛИМИТЕД»(Kunp) (O1 GROUP LIMITED)

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus)

ИНН (если применимо): *отсутствует*
Сумма задолженности: *14 199 566 тыс.руб*

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

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

- а) Не указывается в данном отчетном квартале.
- б) Финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год, окончившийся 31 декабря 2018 г., не составлялась

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

- а) квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента за 3 квартал 2019 года составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации

Бухгалтерский баланс										
на 30 сентября 2019 г.										
								Коды		
Форма по ОКУД								0710001		
Дата (число, месяц, год)								30	09	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 30 сентября 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	(94 123)	1 534	1 764
	Итого по разделу III	1300	(94 113)	1 544	1 774
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	86 910 399	87 000 000	87 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	86 910 399	87 000 000	87 000 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	18 672 509	11 506 827	2 984 144
	Кредиторская задолженность	1520	2 642	582	286
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	10	10	10
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	18 675 162	11 507 419	2 984 440
	БАЛАНС	1700	105 491 448	98 508 963	89 986 214

Отчет о финансовых результатах													
за Январь - Сентябрь 2019 г.										Коды			
Форма по ОКУД										0710002			
Дата (число, месяц, год)										30	09	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	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2019 г.	За Январь - Сентябрь 2018 г.
	Выручка	2110	7 065 498	6 706 340
	Себестоимость продаж	2120	(7 181 951)	(6 700 369)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(116 453)	5 971
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 041)	-9006615,79
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(119 494)	(3 036)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1	1
	Прочие расходы	2350	(71)	(544)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(119 564)	(3 579)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(2)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 911	714
	Прочее	2460	(12)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(95 665)	(2 865)
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2019 г.	За Январь - Сентябрь 2018 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	(95 665)	(2 865)
	Справочно	2900	-	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

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

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:

№ n/ n	Предмет иска	Противоположная сторона (истец)	Результат рассмотрения
1.	О взыскании задолженности http://kad.arbitr.ru/Card/50f12fe3-c0ab-47e1-95db-95da7cdba06c	ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	Решением Арбитражного суда города Москвы от 29.05.2019 иск удовлетворен в полном размере Постановлением 9-го апелляционного суда от 25.09.2019 решение Арбитражного суда города Москвы от 29.05.2019 оставлено без изменений, апелляционная жалоба – без удовлетворения
2.	О взыскании денежных средств http://kad.arbitr.ru/Card/a9deedc4-d319-4f96-9278-b346a2ded26e	ПАО НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК "ТРАСТ"	Решением Арбитражного суда города Москвы от 14.05.2019 иск удовлетворен в полном объеме, подана апелляционная жалоба Постановлением 9-го апелляционного суда от 27.08.2019 решение Арбитражного суда города Москвы от 14.05.2019 оставлено без изменений, апелляционная жалоба – без удовлетворения
3.	О признании эмитента банкротом http://kad.arbitr.ru/Card/c613a6fd-35bf-4e0d-a57b-0e7c922d5fef	ПАО Банк "ТРАСТ", КОО Дилахасси Лимитед Данные скрыты (DELAHASSIE LIMITED)	Определением Арбитражного суда г. Москвы от 17 сентября 2019 года в отношении эмитента введена процедура, применяемая в деле о банкротстве - процедура наблюдения (дело №А40-168616/19-8-198 «Б»).

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: Частный фонд с ограниченной ответственностью «Штихтинг Рок энд Пиллар Инвестментс» (STICHTING ROCK & PILLAR INVESTMENTS)

Сокращенное фирменное наименование: *отсутствует*

Место нахождения: Проф. В.Х. Кисомлаан, 1183DJ Амстелвен, Нидерланды (Prof. W.H. Keesomlaan 12, 1183DJ Amstelveen, the Netherlands)

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 9 месяца 2019 года не было

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Указанные сделки не совершались

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	<i>4B02-01-00326-R-001P от 02.05.2017.</i>

(дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	ПАО «Московская Биржа»
Количество ценных бумаг выпуска	14 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, rubli	14 000 000 000
Состояние ценных бумаг выпуска	Находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	Не применимо
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	40
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	22.04.2027
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	http://o1group-finance.ru/?page_id=1382; http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&type=7
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: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus)/ 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.	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.
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	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.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	отсутствует
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а	отсутствуют

также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
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> <p>6) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 8 купонный период.</p> <p>7) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 9 купонный период.</p>
Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении	<p>1) 357 700 000,00 рублей.</p> <p>2) 13 890 580 000,00 рублей</p> <p>3) 340 480 000,00 рублей.</p> <p>4) 375 200 000, 00 рублей.</p> <p>5) 383 880 000, 00 рублей</p> <p>6) 392 700 000, 00 рублей</p> <p>7) 392 700 000, 00 рублей</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	-

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

2.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-02 размещенные по открытой подписке в рамках
--	---

	<i>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: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) 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 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>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а	<i>отсутствуют</i>

также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
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 выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период.</p> <p>3) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период.</p> <p>4) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период.</p> <p>5) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 8 купонный период.</p> <p>6) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 9 купонный период.</p>
Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении	<p>1) 74 790 000,00 рублей.</p> <p>2) 72 900 000,00 руб.</p> <p>3) 80 400 000 руб. 00 коп.</p> <p>4) 82 260 000 руб. 00 коп.</p> <p>5) 84 150 000 руб. 00 коп.</p> <p>6) 84 150 000 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	-

Осуществлялись дополнительные выпуски ценных бумаг: **Нет**

3.

Вид, серия (тип), форма и иные идентификационные признаки ценных бумаг	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 RU000A0JXSR3
Идентификационный номер выпуска	4B02-03-00326-R-001P от 24.05.2017.

(дополнительного выпуска) ценных бумаг эмитента и дата его присвоения	
Регистрирующий орган, осуществивший государственную регистрацию выпуска ценных бумаг	ПАО «Московская Биржа»
Количество ценных бумаг выпуска	5 000 000
Объем выпуска ценных бумаг по номинальной стоимости, rubli	5 000 000 000
Состояние ценных бумаг выпуска	Находятся в обращении
Дата государственной регистрации отчета об итогах выпуска ценных бумаг	Не применимо
Количество процентных (купонных) периодов, за которые осуществляется выплата доходов (купонов, процентов) по ценным бумагам выпуска	40
Срок (дата) погашения ценных бумаг выпуска:	24.05.2027
Адрес страницы в сети Интернет, на которой опубликован текст решения о выпуске ценных бумаг и проспекта ценных бумаг	http://o1group-finance.ru/?page_id=1382; http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=36844&type=7
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: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) 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.	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.
Обязательства из облигаций эмитента, исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	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.
Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента (при ее наличии)	отсутствует
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а	отсутствуют

также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
Обязательства по ценным бумагам выпуска, не исполненные или исполненные ненадлежащим образом, а также срок (дата) исполнения этих обязательств	<p><i>1) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 4 купонный период.</i></p> <p><i>2) Неисполнение обязательства по приобретению размещенных эмитентом Биржевых облигаций по требованиям, заявленным владельцами Биржевых облигаций.</i></p> <p><i>3) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 5 купонный период.</i></p> <p><i>4) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 6 купонный период.</i></p> <p><i>5) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период.</i></p> <p><i>6) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 8 купонный период.</i></p> <p><i>7) Неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 9 купонный период.</i></p>
Объем неисполненных обязательств по ценным бумагам выпуска в денежном выражении	<p><i>1) 124 650 000,00 рублей.</i></p> <p><i>2) 4 003 280 000,00 рублей.</i></p> <p><i>3) 121 550 000, 00 руб.</i></p> <p><i>4) 134 000 000 руб. 00 коп.</i></p> <p><i>5) 137 100 000 руб. 00 коп.</i></p> <p><i>6) 140 250 000 руб. 00 коп.</i></p> <p><i>7) 140 250 000 руб. 00 коп.</i></p>
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	-

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	<i>ПАО Московская Биржа</i>
Количество ценных бумаг выпуска	<i>25 000 000</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: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) 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 по облигациям эмитента (при ее наличии)	<i>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

5.

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: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) 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	<i>отсутствует</i>

которой раскрывается информация о 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>

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>Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Место нахождения: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) ИНН 9909329367 ОГРН: не применимо.</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>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении,	<i>отсутствуют</i>

указываемые эмитентом по собственному усмотрению	
--	--

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	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Место нахождения: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) ИНН 9909329367 ОГРН: не применимо.
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 (четырнадцать миллиардов) 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)	отсутствует
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	Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Место нахождения: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) ИНН 9909329367 ОГРН: не применимо.
Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) облигаций с обеспечением и дата его (их) государственной регистрации	4-01-36413-R от 15.05.2012

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

4.

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>Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Место нахождения: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) ИНН 9909329367 ОГРН: не применимо.</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>4B02-04-00326-R-001P от 01.08.2017</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 25 000 000 000 (двадцать пять миллиардов) российских рублей и совокупного купонного дохода по Биржевым облигациям.</i>
Обязательства из облигаций эмитента,	<i>Размер предоставляемого обеспечения в виде</i>

исполнение которых обеспечивается предоставленным обеспечением	<i>поручительства равен общей номинальной стоимости Биржевых облигаций, составляющей 25 000 000 000 (двадцать 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>отсутствует</i>
Иные сведения о лице, предоставившем обеспечение по облигациям эмитента, а также о предоставленном им обеспечении, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	<i>отсутствуют</i>

5.

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>Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED) Место нахождения: Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus) ИНН 9909329367 ОГРН: не применимо.</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>4B02-05-00326-R-001P от 01.08.2017</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 40 000 000 000 (сорок 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 40 000 000 000 (сорок 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>отсутствует</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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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 8 купон – 28,05 8 купон – 28,05</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, 02.05.2019, 01.08.2019</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> <p><i>5) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 8 купонный период в размере 392 700 000, 00 рублей из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</i></p> <p><i>6) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 9 купонный период в размере 392 700 000, 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	Иные сведения отсутствуют

собственному усмотрению	
-------------------------	--

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 выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	<i>4B02-02-00326-R-001P от 19.05.2017.</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 – 24,30 6 купон – 26,80 7 купон – 27, 42 8 купон – 28,05 9 купон – 28,05</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, 23.05.2019, 22.08.2019</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). 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). 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 отсутствия на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения</i>

	<p>обязательств в размере.</p> <p>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 отсутствия 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 80 400 000 руб. 00 коп. из-за отсутствия на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p> <p>4) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 7 купонный период в размере 82 260 000 руб. 00 коп. из-за отсутствия на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p> <p>5) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 8 купонный период в размере 84 150 000 руб. 00 коп. из-за отсутствия на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения обязательств в размере.</p> <p>6) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 9 купонный период в размере 84 150 000 руб. 00 коп. из-за отсутствия 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

3.

Серия, форма и иные идентификационные признаки выпуска облигаций	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).
Государственный регистрационный номер выпуска облигаций и дата его государственной регистрации	4B02-03-00326-R-001P от 31.05.2017.
Вид доходов, выплаченных по облигациям выпуска (номинальная стоимость, процент (купон), иное)	Купон
Размер доходов, подлежащих выплате по облигациям выпуска, в денежном выражении, в расчете на одну облигацию выпуска, руб.	<p>1 купон - 29,29</p> <p>2 купон – 28,67</p> <p>3 купон – 26,8</p> <p>4 купон – 24,93</p> <p>5 купон – 24,31</p> <p>6 купон – 26,80</p>

	<p>7 купон – 27,42</p> <p>8 купон – 28,05</p> <p>9 купон – 28,05</p>
Срок (дата) выплаты доходов по облигациям выпуска	04.09.2017, 04.12.2017, 05.03.2018, 04.06.2018, 03.09.2018, 03.12.2018, 04.03.2019, 03.06.2019, 02.09.2019
Форма выплаты доходов по облигациям выпуска	Денежными средствами в валюте Российской Федерации в безналичном порядке
Общий размер доходов, выплаченных по всем облигациям выпуска, руб.	<p>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).</p> <p>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).</p> <p>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).</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>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>4) 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> <p>5) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 8 купонный период в размере 140 250 000 руб. 00 коп. из-за отсутствие на расчетном счете эмитента денежных средств в необходимом для исполнения</p>

	<i>обязательств в размере. б) неисполнение обязательства по выплате дохода по эмиссионным ценным бумагам (облигациям) эмитента за 9 купонный период в размере 140 250 000 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>

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 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>

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</i>
--	--

	<i>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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторской организации) поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

1.3. Сведения об оценщике поручителя

Указанное лицо отсутствует.

1.4. Сведения о консультантах поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 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 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 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 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 2019 года 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

17.09.2019 внеочередным общим собранием акционеров поручителя принято следующее решение - В связи с невозможностью компании продолжать хозяйственную деятельность компания подлежит ликвидации. Назначить Криса Яковидеса (Chris Iacovides) ликвидатором.

В остальном изменений в отчетном квартале не происходило

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: *Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED)..*

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 «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» (O1 PROPERTIES LIMITED).

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 «САЛАСТАР ИНВЕСТМЕНТС ЛТД» (SALASTAR INVESTMENTS LTD) на «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED). 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: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «САЛАСТАР ИНВЕСТМЕНТС ЛТД» (SALASTAR INVESTMENTS LTD).

Сокращенное фирменное наименование поручителя: не предусмотрено учредительными документами Поручителя.

С 01 июля 2011 года по настоящее время:

Полное фирменное наименование поручителя: Акционерная компания с ограниченной ответственностью «О1 ГРУП ЛИМИТЕД» (O1 GROUP LIMITED)

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

Companies of the Republic of Cyprus)

3.1.3. Сведения о создании и развитии поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения: *Никис, 20, Этаж 4, Офис 400, 1086, Никосия, Кипр (Nikis, 20, Floor 4, Office 400, 1086, Nicosia, Cyprus)*

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

Номер телефона: *отсутствует*

Номер факса: *отсутствует*

Адрес электронной почты: *отсутствует*

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

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 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 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
<i>Деятельность инвестиционной холдинговой компании</i>		
Объем выручки от продаж (объем продаж) от данного вида хозяйственной деятельности, Доллары США	<i>517 274 256</i>	<i>1 626 156 458</i>
Доля выручки от продаж (объема продаж) от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки от продаж (объеме продаж) поручителя, %	<i>100%</i>	<i>100%</i>

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 завершённый финансовый год, а также за последний завершённый 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 завершённый 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 (лицензии) 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

17.09.2019 внеочередным общим собранием акционеров поручителя принято следующее решение - В связи с невозможностью компании продолжать хозяйственную деятельность компания подлежит ликвидации. Назначить Криса Яковидеса (Chris Iacovides) ликвидатором.

В остальном изменений в отчетном квартале не происходило

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

концерлах и ассоциациях

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

3.5. Подконтрольные поручителю организации, имеющие для него существенное значение

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности поручителя

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности поручителя

Информация за 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 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 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 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 активности 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 9 месяцев 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: «АГДАЛИЯ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (AGDALIA HOLDINGS LIMITED).

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 Арх. Макариу III, 88, 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88, 1077, Nicosia, Cyprus)

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: “СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД” (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 Арх. Макариу III, 88, 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88, 1077, Nicosia, Cyprus)

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

4.8. Конкуренты поручителя

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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:

Ликвидатор

ФИО: *Крис Яковидес (Chris Iakovides)*

Год рождения: *информация не была предоставлена поручителем*

Образование: : *информация не была предоставлена поручителем*

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: : *информация не была предоставлена поручителем*

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 (наличии 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 6 месяцев 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 6 месяцев 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 9 месяцев 2019 года 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 КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД» (VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED)*

Сокращенное фирменное наименование (для некоммерческой организации - наименование): *не предусмотрено учредительными документами компании акционера.*

Место нахождения: *Стасину, 8 ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402, 1060, Никосия, Кипр (Stasinou, 8 PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, Flat/Office 402, 1060, Nicosia, Cyprus)*

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: *Анна Петухова (Anna Petuhova)*

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 Анне Петуховой (Anna Petuhova) в уставном капитале «ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАЙТ ЛИМИТЕД» (VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED), составляет 100%**

размер доли принадлежащих Анне Петуховой (Anna Petuhova) 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: **Анна Петухова (Anna Petuhova) 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 КОРПОРАТ ЛИМИТЕД» (VAULTERRA TRUSTEES AND CORPORATE LIMITED)

Полное фирменное наименование: *«ВОЛТЕРРА ТРАСТИЗ ЭНД КОРПОРАТ 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 (Stasinou, 8 PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, Flat/Office 402, 1060, Nicosia, Cyprus).*

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 9 месяцев 2018 и 9 месяцев 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: *Кассия Корт, Офис 716, Маркет Стрит, Камана Бэй, Гранд Кайман KY1-9006, Каймановы Острова (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 завершеного 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 завершеного финансового года и до даты окончания отчетного квартала:

№ n/ n	Предмет иска	Противоположная сторона (истец)	Результат рассмотрения
1.	О взыскании задолженности http://kad.arbitr.ru/Card/50f12fe3-c0ab-47e1-95db-95da7cdba06c	ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»	29.05.2019 иск удовлетворен полностью 25.09.2019 – решение оставлено без изменения, апелляционная жалоба оставлена без удовлетворения
2.	О признании недействительными взаимосвязанных сделок и применения последствий их недействительности http://kad.arbitr.ru/Card/98499767-4d52-4021-9f4e-130bbe1f5cf7	АО «РОСТ-БАНК»	Судебное заседание назначено на 16.04.2019
3.	О взыскании денежных средств http://kad.arbitr.ru/Card/db5976a5-a2ff-4d22-8282-afd83e99df09	ООО «Менеджмент-Консалтинг»	Решением Арбитражного суда города Москвы от 09.10.2018 исковое заявление удовлетворено в полном размере 30.01.2019 года Девятым Арбитражным апелляционным судом вынесено постановление об оставлении определения суда первой

			<p>инстанции без изменений.</p> <p>18.06.2019 – решение суда первой инстанции и постановление суда первой инстанции оставлено без изменений, кассационная жалоба – без удовлетворения</p>
4.	<p>О взыскании денежных средств</p> <p>http://kad.arbitr.ru/Card/bc3ff105-f377-4ba7-92ba-1bfcf206540d</p>	<p>ООО</p> <p>«УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «НАВИГАТОР»</p>	<p>Решением Арбитражного суда города Москвы от 17.07.2018 иск удовлетворён полностью.</p> <p>Определением 9 арбитражного апелляционного суда от 22.07.2019 г. решение арбитражного суда от 17.07.2018 отменено.</p> <p>Заседание кассационной инстанции назначено на 06.11.2019</p>
5.	<p>О признании сделки недействительной и применении последствий недействительности сделки</p> <p>http://kad.arbitr.ru/Card/3450862f-8712-4a11-ad88-94a48a822197</p>	<p>ПАО</p> <p>НАЦИОНАЛЬНЫЙ БАНК "ТРАСТ"</p>	<p>Заседание назначено на 03.12.2019</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 9 мес. 2019 год не происходило

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

Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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: **АМАДЕО ТРЭЙДИНГ ИНК. (AMADEO TRADING INC.)**

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 Квиджано Чэмберз, а/я 3159, Род-Таун, Тортولا, Британские Виргинские острова (Quijano Chambers, P.O. Box 3159, Road Town, Tortola, British Virgin Islands)**

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: **«СЕНТИМИЛА СЕРВИСИЗ ЛТД» (CENTIMILA SERVICES LTD)**

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 Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88 1077 Nicosia, Cyprus)**

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: **«СТОНС ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД» (STONSE HOLDING LIMITED)** (бывш. наименование **«О1 ГРУП МЕНЕДЖМЕНТ ЛИМИТЕД» (O1 GROUP MANAGEMENT LIMITED) /)**

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 Стасину 8, ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402 1060, Никосия, Кипр (Stasinou, 8, PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, flat/office 402, 1060 Nicosia, Cyprus)*

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 «МАРИСЕЛЬ ЛИМИТЕД» (MARICEL LIMITED) (бывш. наименование «O1 ГРУП СЕКРЕТЭРИЗ ЛИМИТЕД» (O1 GROUP SECRETARIES LIMITED))

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 Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus)*

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 «ГРУАМ ЛИМИТЕД» (GROUAM LIMITED)

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 Стасину 8, ФОТОС ФОТИАДЕС БИЗНЕС ЦЕНТР, 4-й этаж, Квартира/Офис 402 1060, Никосия, Кипр (Stasinou, 8, PHOTOS PHOTIADES BUSINESS CTR, 4th floor, flat/office 402, 1060 Nicosia, Cyprus)*

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 «НОРИ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД» (NORI HOLDING LIMITED)

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 Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus)*

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, Серебряническая 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 «МИЛАНИССА ЛИМИТЕД» (MILANISSA LIMITED)

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 *Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus)*

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 «АГДАЛИЯ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (AGDALIA HOLDINGS LIMITED)

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 *Арх. Макариу III, 88 1077, Никосия, Кипр (Arch. Makariou III, 88 1077, Nicosia, Cyprus)*

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 заверченный 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 заверченного 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 заверченного 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 компаний 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 завершенного 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 завершенного 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
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам
Изменения в составе информации настоящего пункта в отчетном квартале не происходили

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	-
	(1 375 693 842)	(333 172 370)
Погашение займов полученных вносить цифры в колонку	1 625 709 261	379 464 722
Получение займов	(3 800 000)	-
Дивиденды уплаченные		
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, имеющих 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.		Движение денежных средств в					
	Балансовые суммы долл. США	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.		Движение денежных средств в					
	Балансовые суммы долл. США	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 :

<u>Наименование</u>	<u>Страна регистрации</u>	<u>Основная деятельность</u>	<u>Доля участия %</u>
«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:

<u>Наименование</u>	<u>Страна регистрации</u>	<u>Основная деятельность</u>	<u>Доля участия %</u>
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/ «КАРВЕИОН ЛТД» /CARVEYON LTD/	Ирландия Кипр	9 3 900 000	9 -
		3 900 346	439

18. Долгосрочные 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. Долгосрочные 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 «О1 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 «О1 ПРОПЕРТИЗ ЛИМИТЕД» /O1 PROPERTIES LIMITED/. Залогодателем выступила дочерняя компания.

б) 12 608 092 акций класса «А» компании «О1 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)

<u>Наименование</u>	<u>Тип сделок</u>	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)

	<u>Процентная ставка</u>	<u>Сроки погашения</u>	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 начисляется, 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» /Trixtru 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.