



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «Финанс-менеджмент»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Финанс-менеджмент» (ОГРН 1117746676882, 119435, Москва, Б. Саввинский пер., дом 4, ком. 310.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2016 год и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ООО «Финанс-менеджмент» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

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

Лицо, уполномоченное руководителем
на подписание аудиторского заключения
на основании доверенности № 3
от 09.01.2017, ведущий аудитор
ЗАО АФ «Гориславцев и К. Аудит»



____ Т.В. Колесникова

Аудиторская организация:
ЗАО АФ «Гориславцев и К. Аудит»
ОГРН 1037739061690,
105062, г. Москва, ул. Покровка, д. 45, стр. 6,
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 11003037546.

«28» марта 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Финанс-менеджмент" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 119435, Москва г, пер.Саввинский Б., д.4

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 13 | 3 | 2017 |
| 30189302 | | |
| 7704788976 | | |
| 64.99.1 | | |
| 65 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 2016 г. ³ | На 31 декабря 20 15 г. ⁴ | На 31 декабря 20 14 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | - | - | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 498 000 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| п3.1 | Займ выданный ООО "ЛэндБрокер" | 1171 | 498 000 | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | 55 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 498 000 | - | 55 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 20 | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 2 973 | 2 927 | 32 |
| | в том числе: | | | | |
| п5.1 | Задолженность за Бюджетом | 1231 | 8 | - | 32 |
| п5.1 | Проценты по займу выданному | 1232 | 2 936 | 2 927 | - |
| п5.1 | Задолженность Поставщиков | 1233 | 29 | - | - |
| п3.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 498 000 | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 142 | 426 | 173 |
| | в том числе: | | | | |
| | Денежные средства на расчетном счете | 1251 | 142 | 426 | 103 |
| | Денежные средства на брокерском счете | 1252 | - | - | 70 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 62 | 80 | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 3 177 | 501 453 | 205 |
| | БАЛАНС | 1600 | 501 177 | 501 453 | 260 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | На 31 декабря 20 16 г. ³ | На 31 декабря 20 15 г. ⁴ | На 31 декабря 20 14 г. ⁵ |
|------------------------|--|------|--|--|--|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | 10 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | (-) ⁷ | (-) | (-) |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 2 588 | 923 | 48 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 2 598 | 933 | 58 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 498 000 | 500 000 | - |
| п5.3 | в том числе: | | | | |
| | Размещенные собственные облигации | 1411 | 498 000 | 500 000 | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 498 000 | 500 000 | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 329 | - | 202 |
| п5.3 | в том числе: | | | | |
| | Займ от Державы-Финанс | 1511 | - | - | 200 |
| п5.3 | Проценты по займу | 1512 | - | - | 2 |
| п5.3 | Начисленный купон по собственным облигациям | 1513 | 329 | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 250 | 520 | - |
| п5.3 | в том числе: | | | | |
| | Задолженность Поставщикам | 1521 | 206 | 215 | - |
| п5.3 | Задолженность перед Бюджетом | 1522 | 44 | 115 | - |
| п5.3 | Начислен купон по собственным облигациям | 1523 | - | 190 | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 579 | 520 | 202 |
| | БАЛАНС | 1700 | 501 177 | 501 453 | 260 |

Руководитель  Боденская Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 13 " марта 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2016 г.

| | | | | |
|--|--|------------|----|------|
| | | Коды | | |
| | | 0710002 | | |
| | | 31 | 12 | 2016 |
| | | 30189302 | | |
| | | 7704788976 | | |
| | | 64.99.1 | | |
| | | 65 | | 16 |
| | | 384 | | |

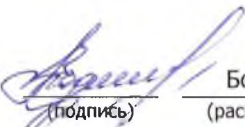
Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Финанс-менеджмент" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 20 16 г. ³ | За 20 15 г. ⁴ |
|------------------------|--|------|--------------------------|--------------------------|
| | Выручка ⁵ | 2110 | - | 5 150 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (-) | (5 024) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | - | 126 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (-) | (-) |
| | Управленческие расходы | 2220 | (2 811) | (2 189) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (2 811) | (2 063) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 67 189 | 44 527 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (62 229) | (41 368) |
| | Прочие доходы | 2340 | - | - |
| | Прочие расходы | 2350 | (67) | (19) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 2 082 | 1 077 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (417) | (147) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | (54) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 1 665 | 876 |

| Пояснения ¹ | Наименование показателя ² | Код | За 20 <u>16</u> г. ³ | За 20 <u>15</u> г. ⁴ |
|------------------------|---|------|---------------------------------|---------------------------------|
| | 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 ⁶ | 2500 | 1 665 | 876 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель



Боденкова Е.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 13 " февраля 2017 г.

Примечания

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



Отчет об изменениях капитала

за 2016 г.

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710003 | | |
| 13 | 3 | 2017 |
| 30189302 | | |
| 7704788976 | | |
| 64.99.1 | | |
| 65 | 16 | 16 |
| 384 | | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Финанс-менеджмент"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Вложения в ценные бумаги

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|--------------------|------------------|---|-----------------------|----------------------|--|-------|
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ¹ | 3100 | 10 | (- -) | - | - | 47 | 57 |
| Увеличение капитала - всего: в том числе: | 3210 | - | - | - | - | 876 | 876 |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 876 | 876 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | - | x | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | - | x | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | x | x | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | x | - | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|--------------------|------------------|---|-----------------------|----------------------|--|-------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | x | x | x | x | (-) | (-) |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 (-) | (-) | (-) | (-) | x | (-) | (-) |
| уменьшение количества акций | 3225 (-) | (-) | (-) | (-) | x | (-) | (-) |
| реорганизация юридического лица | 3226 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | (-) | (-) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | (-) | (-) | (-) |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ² | 3200 10 | (-) | (-) | (-) | (-) | 923 | 933 |
| За 2016 г. ³ | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | (-) | (-) | (-) | (-) | 1 665 | 1 665 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | 1 665 | 1 665 |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | (-) | (-) | (-) | x | x | x |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | (-) | (-) | (-) | x | (-) | (-) |
| реорганизация юридического лица | 3316 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | (-) | (-) |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | (-) | x | (-) | (-) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 (-) | (-) | (-) | (-) | x | (-) | (-) |
| уменьшение количества акций | 3325 (-) | (-) | (-) | (-) | x | (-) | (-) |
| реорганизация юридического лица | 3326 | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) | (-) |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | (-) | (-) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | (-) | (-) | (-) | (-) |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | (-) | (-) | (-) |
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ³ | 3300 10 | (-) | (-) | (-) | (-) | 2 588 | 2 598 |

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

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 2014 г. ¹ | Изменения капитала за 2015 г. ² | | На 31 декабря 2015 г. ² |
|---|--------------------|---------------------------------------|--|-----------------------|---------------------------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: | | | | | |
| (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | На 31 декабря 2016 г. ³ | На 31 декабря 2015 г. ² | На 31 декабря 2014 г. ¹ |
|-------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 2 598 | 933 | 58 |

Руководитель Боденкова Е.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 "13" марта 2017 г.

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



Отчет о движении денежных средств

за 2016 г.

| | | |
|--|-----------------|---------------|
| за 2016 г. | | Коды |
| Форма по ОКУД | | 0710004 |
| Дата (число, месяц, год) | | 13 3 2017 |
| Организация Общество с ограниченной ответственностью "Финанс-менеджмент" | по ОКПО | 30189302 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7704788976 |
| Вид экономической деятельности Вложения в ценные бумаги | по ОКВЭД | 64.99.1 |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 65 16 |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 |

| Наименование показателя | Код НИ/стат | За 20 16 г. ¹ | За 20 15 г. ² |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | - | 5 150 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | - | 5 150 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | - | - |
| Платежи - всего | 4120 | (65 454) | (43 234) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 095) | (-) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (511) | (78) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (62 081) | (41 135) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (426) | (310) |
| прочие платежи | 4129 | (341) | (1 711) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (65 454) | (38 084) |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | За 20 16 г. ¹ | За 20 15 г. ² |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 67 180 | 41 600 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 67 180 | 41 600 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (-) | (502 955) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (-) | (-) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (-) | (4 955) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (-) | (498 000) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4229 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 67 180 | (461 355) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | 500 337 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | 500 337 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |

| Наименование показателя | Код НИ/ стат | За 20 <u>16</u> г. ¹ | За 20 <u>15</u> г. ² |
|---|-----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Платежи - всего | 4320 | (2 010) | (645) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | (-) | (-) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (-) | (-) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (2 010) | (645) |
| прочие платежи | 4329 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (2 010) | 499 692 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (284) | 253 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 426 | 173 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 142 | 426 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель  Боденкова Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 13 " марта 2017 г.

Примечания

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



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

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

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|-------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | |
| Нематериальные активы - всего в том числе: | 5100 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | 5110 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5210 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5201 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5211 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: | 5240 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| | 5241 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | накопленная корректировка | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2016 г. | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - | 498 000 |
| | 5311 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2016 г. | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - | 498 000 |
| | 5312 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2016 г. | 498 000 | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2015 г. | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - | 498 000 |
| в том числе: | 5306 | за 2016 г. | 498 000 | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2015 г. | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - | 498 000 |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2016 г. | 498 000 | - | 498 000 | 498 000 | - | - | - | - | 498 000 |
| | 5310 | за 2015 г. | - | - | 498 000 | - | - | - | - | - | 498 000 |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2016 г. | 100 | - | - | 38 | - | - | X | 62 | - |
| | 5420 | за 2015 г. | - | - | 100 | - | - | - | X | 100 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2016 г. | 20 | - | - | 20 | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2015 г. | - | - | 20 | - | - | - | - | 20 | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016 г. | 80 | - | - | 18 | - | - | - | 62 | - |
| | 5427 | за 2015 г. | - | - | 80 | - | - | - | - | 80 | - |
| | 5408 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 | - | - | - |
| | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|-------------|-----------|----------------------------------|--------|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | поступление | погашение | списание на финансовый результат | выбыло | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2016 г. | 2 927 | - | 37 | 67 189 | 67 180 | - | - | - | 2 973 | - |
| | 5530 | за 2015 г. | 32 | - | 2 927 | - | 32 | - | - | - | 2 927 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2016 г. | - | - | 29 | - | - | - | - | - | 29 | - |
| | 5531 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5532 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2016 г. | - | - | 8 | - | - | - | - | - | 8 | - |
| | 5533 | за 2015 г. | 32 | - | - | - | 32 | - | - | - | - | - |
| Проценты по займам выданным | 5514 | за 2016 г. | 2 927 | - | - | 67 189 | 67 180 | - | - | - | 2 936 | - |
| | 5534 | за 2015 г. | - | - | 2 927 | - | - | - | - | - | 2 927 | - |
| Итого | 5500 | за 2016 г. | 2 927 | - | 37 | 67 189 | 67 180 | - | - | X | 2 973 | - |
| | 5520 | за 2015 г. | 32 | - | 2 927 | - | 32 | - | - | X | 2 927 | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | | На 31 декабря 2015 г. | | На 31 декабря 2014 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016 г. | 500 000 | - | - | 2 000 | - | - | 498 000 |
| | 5571 | за 2015 г. | - | 500 000 | - | - | - | - | 500 000 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2016 г. | 500 000 | - | - | 2 | - | - | 498 000 |
| | 5573 | за 2015 г. | - | 500 000 | - | - | - | - | 500 000 |
| прочая | 5554 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016 г. | 520 | 2 283 | 62 229 | 64 453 | - | - | 579 |
| | 5580 | за 2015 г. | - | 330 | 190 | - | - | - | 520 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2016 г. | 215 | - | - | 9 | - | - | 206 |
| | 5581 | за 2015 г. | - | 215 | - | - | - | - | 215 |
| авансы полученные | 5562 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2016 г. | 115 | 2 283 | - | 2 354 | - | - | 44 |
| | 5583 | за 2015 г. | - | 115 | - | - | - | - | 115 |
| кредиты | 5564 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по собственным облигациям | 5567 | за 2016 г. | 190 | - | 62 229 | 62 090 | - | - | 329 |

| | | | | | | | | |
|-------|------|------------|---------|---------|--------|--------|---|---------|
| | 5587 | за 2015 г. | - | - | 190 | - | - | 190 |
| Итого | 5550 | за 2016 г. | 500 520 | 2 283 | 62 229 | 66 453 | X | 498 579 |
| | 5570 | за 2015 г. | - | 500 330 | 190 | - | X | 500 520 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 587 | 89 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 177 | 27 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 2 047 | 2 073 |
| Итого по элементам | 5660 | 2 811 | 2 189 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 811 | 2 189 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

генеральный директор

Богданова Е.В.

[Подпись]



13.03.2017.

✓

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Финанс-менеджмент» ЗА 2016 ГОД.

1. СВЕДЕНИЯ об Обществе с ограниченной ответственностью «Финанс-менеджмент».

**1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной
ответственностью «Финанс-менеджмент».**

1.2. Юридический адрес: 119435, г. Москва, пер. Большой Саввинский, дом 4,
ком, 310.

1.3. Фактический адрес: 119435, г. Москва, пер. Большой Саввинский, дом 4,
ком, 310.

1.4. Дата государственной регистрации: 29.08.2011 г.

1.5. Основной государственный регистрационный номер: 1117746676882

1.6. ИНН / КПП 7704788976 / 770401001

1.7 Численность работающих на отчетную дату: 2 человека

1.8. Структура уставного капитала:

Уставом ООО «Финанс-менеджмент» отражена величина уставного капитала в сумме 10 000 (Десять тысяч) руб. и полностью оплачена его участниками денежными средствами.

1.8. Участники общества:

Участниками общества является: Анастасиу Марина – 46% уставного капитала,

Мурванидзе Георгий Георгиевич – 45% уставного капитала.

АКБ «Держава» ПАО – 9% уставного капитала

1.9. Исполнительный единоличный орган:

Генеральный директор с 06.11.2015 г. – Мурванидзе Георгий Георгиевич (Протокол ВОСУ ООО «Держава-Гарант» от 05.11.2015 г.)

Генеральный директор с 08.12.2016 г. – Боденкова Елена Вадимовна (Протокол ВОСУ ООО «Держава-Гарант» б/н от 07.12.2016 г.)

1.10. Организация не имеет обособленных подразделений.

1.11. Основной вид деятельности:

Основным видом деятельности Общества является – Вложения в ценные бумаги.
Код ОКВЭД – 64.99.1.

А также в Обществе осуществляются операции по привлечению денежных средств и вложению их в ценные бумаги.

1.12. Факторы финансовых рисков:

В результате своей деятельности Общество подвержено финансовым рискам, включая колебания валютных обменных курсов, в основном доллара США и Евро, процентных ставок по привлекаемым кредитам, колебанию рыночных цен ценных бумаг. Общая программа организации нацелена на минимизацию потенциальных негативных последствий для финансовых операций Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .

Согласно Приказу № 2 от 30.12.2015 года по ООО «Финанс-менеджмент» «Об учетной политике организации в целях бухгалтерского учета с 01.01.2016 года»:

Организация при ведении учёта не допускала каких-либо отступлений от нормативных документов по бухгалтерском учёту, а также отступлений от учётной политики организации.

Учётной политикой не установлены критерии неопределённости в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

| НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ | | | |
|---|--|--|--|
| | 2016 г. | | |
| 1. Налоговый период | Квартал | | |
| 2. Уплата. | Рассрочка 1/3 в течение трех месяцев по окончании отчетного квартала. | | |
| 3. Момент определения налоговой базы. | Наиболее ранняя из следующих дат: - день отгрузки товаров; - день оплаты в счет предстоящих поставок. | | |
| 4. Принятие НДС к вычету с авансов выданных. | Перечислив продавцу аванс, можно принять НДС к вычету при наличии от поставщика: - счета-фактуры на аванс; - платежного документа, | | |

| | | | |
|--|---|--|--|
| | <p>подтверждающего его перечисление; - договора с условием о предоплате. В период, когда продавец представит счет - фактуру на реализацию или вернет предоплату, «авансовый» вычет НДС восстанавливается.</p> | | |
| НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ | | | |
| 1. Метод признания доходов и расходов. | Метод начисления. | | |
| 2. Метод оценки покупных товаров и материалов. | Метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО). | | |
| 3. Метод начисления амортизации. | Линейный. | | |
| 4. Амортизационная премия. | Применяется. | | |
| 5. Ставка налога. | <p>20 % По Федеральному закону № 224-ФЗ от 26.11.2008 г.</p> | | |
| 6. Авансовые платежи. | Ежемесячный авансовый платеж исходя из фактически полученной прибыли. | | |
| 7. Перечень прямых расходов, связанных с производством и реализацией. | <p>- расходы на оплату труда персонала; - суммы единого социального налога и расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии; - суммы начисленной амортизации по основным средствам и имуществу переданному в лизинг или в аренду; - материальные расходы перечисленные в ст. 254 НК РФ.</p> <p>При осуществлении торговых операций в состав прямых расходов включается стоимость покупных товаров, реализованных в данном отчетном (налоговом) периоде.</p> | | |
| 8. Нормативы учета процентов по долговым обязательствам. | Расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству любого вида при условии, что размер начисленных по долговому обязательству процентов существенно не отклоняется от среднего уровня процентов, взимаемых по долговым обязательствам, выданным в том же квартале на сопоставимых условиях. | | |

| | | | |
|---|---|--|--|
| | | | |
| 9. Формирование первоначальной стоимости амортизируемого имущества | Не включаются в первоначальную стоимость основных средств: суммовые разницы, проценты за пользование заемными средствами, использованными на приобретение (создание) основных средств (эти расходы отражаются в составе внереализационных расходов) | | |
| 10. Учет постоянных разниц и временных разниц | При переоценке дебиторской и кредиторской задолженности выраженной в у.е. возникают временные разницы как несовпадение по моменту признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете, которые погашаются путем исполнения обязательств по оплате задолженности. | | |
| 11. Налоговый период. | Календарный год. | | |

Информация о существенности. Ошибка признается существенной для организации при одновременном выполнении следующих условий:

- сумма искажения превышает 25 000 тыс. руб.;
- величина ошибки в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет более 5% от величины соответствующей статьи бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Детализация показателей по статьям формы № 1 «Бухгалтерский баланс» организации производится, если сумма данной статьи, отношение которой к общему итогу баланса за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов.)

Для формы № 2 «Отчет о прибылях и убытках» определен количественный показатель - 10 % от статьи отчета.

Независимо от того, для каких конкретных целей, для какой конкретной строки отчетности, какого конкретного показателя определяет Организация уровень существенности, его качественный критерий остается всегда одним и тем же: существенной признается отчетная информация, отсутствие или неточность которой может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе данной информации.

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг. Затраты принимаются к учету в соответствии с Положением по Бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н (с последующими изменениями и дополнениями).

В Обществе нет производственной деятельности. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Для учета затрат на производство Общество применяет счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы списываются в конце отчетного месяца непосредственно на счет 90, на субсчет Управленческие расходы.

Учет расходов будущих периодов. Учет ведется в разрезе субсчетов, обеспечивающих отдельный учет:

- прав пользования программным обеспечением (лицензионные программы);
- лицензий, разрешающих заниматься определенными видами деятельности;
- прочие расходы будущих периодов.

По каждому субсчету учет ведется в разрезе аналитических счетов. Сроки списания устанавливаются разрешительными документами (лицензии по видам деятельности) или с учетом периода возможного использования.

Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов.

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации прочего имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они были признаны должником или вступило в действие решение суда;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности – в конце отчетного периода, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

Учет финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается:

- отдельная ценная бумага эмитента;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- депозитный вклад;
- заем, предоставленный заемщику;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования;

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем ежеквартальной корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату, разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой включается в прочие доходы или расходы. Указанная разница приводится в пояснении к бухгалтерской отчетности.

Учет расчетов по кредитам и займам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (Приказ Минфина РФ № 107н от 06.10.2008) в разрезе субсчетов, обеспечивающих отдельный учет на счетах бухгалтерского учета.

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров и отражаются на субсчетах, открытых к счетам 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются отдельно в разрезе аналитических счетов: контрагенты и договоры.

Проценты, начисленные к уплате по кредитам и займам, в соответствии с ПБУ 15/2008 должны признаваться расходами того периода, в котором они произведены (далее - текущие расходы), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Включение в текущие расходы затрат по займам и кредитам осуществляется в сумме причитающихся платежей согласно заключенным организацией договорам займа и кредитным договорам независимо от того, в какой форме и когда фактически производятся указанные платежи. Затраты по полученным займам и кредитам, включаемые в текущие расходы организации, являются ее прочими расходами и подлежат включению в финансовый результат организации, кроме случаев, когда проценты включаются в стоимость инвестиционного актива.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.

3.1. Финансовые показатели:

| Наименование показателя | <i>тыс. руб.,</i> | | |
|--|-------------------|---------------|--|
| | За 2016 год | За 2015 год | |
| Выручка от основной деятельности (продажа ценных бумаг) | | 5 150 | |
| Себестоимость работ (покупная стоимость ценных бумаг, управленческие расходы) | | 5 024 | |
| Управленческие расходы | 2 811 | 2 189 | |
| Валовая прибыль | -2 811 | -2 063 | |
| Внереализационные доходы (проценты к получению – ПКД по облигациям Банка) | 67 189 | 44 527 | |
| Внереализационные расходы (проценты за кредит, РКО) | 62 229 | 41 368 | |
| Прочие внереализационные доходы | - | 0 | |
| Прочие внереализационные расходы | 67 | 19 | |
| Прибыль | 2 082 | 1 077 | |
| Текущий налог на прибыль | 417 | 147 | |
| Изменение отложенных налоговых активов | | -54 | |
| Чистая прибыль общества | 1 665 | 876 | |

3.2. Общество находится на общем режиме налогообложения, за 2016 г. налог в бюджет составил:

| Вид налога | <i>тыс. руб.,</i> | |
|--------------------|-------------------|-------------|
| | За 2016 год | За 2015 год |
| НДС | - | - |
| Налог на имущество | - | - |
| Налог на прибыль | 495 | 215 |
| Транспортный налог | - | - |

| | | |
|------------------|-----|----|
| Страховые взносы | 178 | 27 |
| Итого | - | - |

3.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2016 г.

| | | |
|--------------------------------|----------------|------------|
| Займ выданный ООО «ЛэндБрокер» | 498 000 | тыс. руб., |
| ИТОГО | 498 000 | |

Более детальная расшифровка финансовых вложений представлена в таблице № 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.4. Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 2 973 тыс. руб.

Она состоит из процентов по займу выданному ООО «ЛэндБрокер» - 2 936 тыс. руб. и прочей задолженности – 37 тыс. руб.

Организация не имеет просроченной дебиторской задолженности.

Более детальная расшифровка представлена в таблице № 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

3.5. Сумма кредиторской задолженности.

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составляет 579 тыс. руб. и состоит из:

Задолженность по НКД собственных облигаций – 329 тыс. руб., задолженность перед поставщиками - 206 тыс. руб., задолженность перед Бюджетом – 44 тыс. руб.

Организация не имеет просроченной кредиторской задолженности.

Сумма кредиторской задолженности раскрывается в таблице № 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Долгосрочные и краткосрочные обязательства по займам и кредитам:

Общество по состоянию на 31 декабря 2016 года имеет долгосрочные обязательства в размере 498 000 тыс. руб. в виде размещенных собственных облигаций.

Общество не имеет просроченных долгосрочных и краткосрочных займов и кредитов.

3.6 Расшифровка доходных вложений в материальные ценности и нематериальные активы:

Основных средств, материалов и нематериальных активов на балансе Общества нет.

3.7. Расшифровка некоторых статей Оборотных активов.

Запасы:

Запасов на балансе Общества нет

3.8. Денежные средства и их эквиваленты:

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые: могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств; подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К таким денежным эквивалентам организация относит:

- депозитные вклады в банке, выдаваемые по требованию, со сроком погашения шесть месяцев или менее,
- векселя Сбербанка России, используемые организациями при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев,
- банковские овердрафты.

Денежных эквивалентов на балансе Общества нет.

тыс. руб.

| | 31.12.2016 г. | 31.12.2015 г. |
|----------------------|---------------|---------------|
| Денежные средства | 142 | 426 |
| Денежные эквиваленты | - | - |

Расшифровка денежных средств представлена в отчете о движении денежных средств.

3.9. Обеспечение обязательств:

Обязательств выданных и полученных у Общества нет.

4. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных налогового учёта.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерской отчетности Общество отражает развернуто.

тыс. руб.

| | 31.12.2016 г. | 31.12.2015 г. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Текущий налог на прибыль | 417 | 147 |
| Отложенные налоговые активы | - | - |

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

тыс. руб.

| | 31.12.2016 г. | 31.12.2015 г. |
|------------------------|---------------|---------------|
| Условные обязательства | - | - |

Условные активы и условные обязательства в Обществе отсутствуют.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты не было.

7. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами ООО «Финанс-менеджмент» являются:

1. Физическое лицо Мурванидзе Георгий Георгиевич – Генеральный директор Общества с 07.11.2015 г. по 07.12.2016 г.
2. Физическое лицо Боденкова Елена Вадимовна – Генеральный директор Общества с 08.12.2016 г.

У Общества в 2016 году не было сделок со связанными лицами.

В 2016 году управленческому персоналу выплачена заработанная плата в размере 587 тыс. руб.

Информация о конечном бенефициарном владельце Общества:

Анастасиу Марина – гражданка Республики КИПР, 05.01.1989 года рождения.

Мурванидзе Георгий Георгиевич – гражданин РФ, 22.06.1971 года рождения.

8. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА:

тыс. руб.,

| Показатель | На 31.12.2016 | На 31.12.2015 |
|----------------------|---------------|---------------|
| Сумма чистых активов | 2588 | 933 |
| Уставной капитал | 10 | 10 |
| Чистая прибыль | 2598 | 923 |

Величина уставного капитала в течение года не изменялась.

9. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

9.1. В 2016 году государственная помощь не предоставлялась.

9.2. Существенных ошибок, выявленных в отчетном периоде и касающиеся прошлых отчетных периодов, не было.

- 9.3 Расходы на НИОКР не производились.
9.4 Совместная деятельность не велась.
9.5 Новые виды деятельности в 2016 году не возникали, прекращение прежних видов деятельности не происходило.
9.6. Деятельность организации существенного экологического урона не наносит.

Генеральный директор

ООО «Финанс-менеджмент»

Е.В. Боденскова



13.03.2017.



Прошито и пронумеровано

41 (перс. архив) лист

1 заместитель генерального директора

ЗАО АФ "Гориславцев и К. Аудит"

М.М. Клопотовская

М.М. Клопотовская

