



G&G LEGAL GROUP
ПРАВОВАЯ ЗАЩИТА БИЗНЕСА

**ГODOВАЯ
БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ)
ОТЧЕТНОСТЬ**

**ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТМ-ЭНЕРГО ФИНАНС»**

ЗА 2018 ГОД

И

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
АО «ДЖИ ЭНД ДЖИ ЛЕГАЛ ГРУП»**

г. Санкт-Петербург
2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участнику ООО «ТМ-энерго финанс»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанс» (ООО «ТМ-энерго финанс»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018 года,
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2018 года,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2018 года и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «ТМ-энерго финанс» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления годовой 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.

Ключевые вопросы аудита

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

Подтверждение достоверности величины заемных средств и полноты раскрытий в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

См. пояснение 5 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита
<p>В связи с существенностью показателя заемных средств в сумме 6 300 983 тыс. руб. в составе долгосрочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2018 года, мы считаем ключевым вопросом аудита подтверждение достоверности его величины, включая начисление купонного дохода, классификацию по срокам погашения, соблюдение условий проспекта ценных бумаг и полноту раскрытий, сделанных в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, для предоставления пользователям годовой бухгалтерской отчетности достаточной информации для принятия взвешенных экономических решений.</p>	<p>Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение условий проспекта ценных бумаг, их соблюдения, сверку сведений о размещенных облигациях с данными из публичных источников информации, пересчет начисленного купонного дохода.</p> <p>Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных ООО «ТМ-энергофинанс» в пояснении 5 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>

Подтверждение достоверности величины займов выданных, прочих внеоборотных активов и дебиторской задолженности и полноты раскрытий в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности	
См. пояснения 4 и 5 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.	
Ключевой вопрос аудита	Аудиторские процедуры в отношении ключевого вопроса аудита
В связи с существенностью показателей займов выданных в сумме 5 995 883 тыс. руб., прочих внеоборотных активов в сумме 365 936 тыс. руб. и дебиторской задолженности в сумме 2 060 991 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2018 года, мы считаем ключевым вопросом аудита подтверждение достоверности их величины, включая начисление процентов, классификацию по срокам погашения, соблюдение условий договоров и полноту раскрытий, сделанных в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, для предоставления пользователям годовой бухгалтерской отчетности достаточной информации для принятия взвешенных экономических решений.	<p>Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение условий договоров займа, их соблюдения, пересчет начисленных процентов по выданным займам, внешнее подтверждение задолженности контрагентов на отчетную дату, оценку состоятельности контрагентов через получение сведений из публичных источников информации, а также путем инспектирования имеющейся финансовой отчетности контрагентов.</p> <p>Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных ООО «ТМ-энергофинанс» в пояснениях 4 и 5 к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.</p>

**Ответственность руководства и лиц,
отвечающих за корпоративное управление,
за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления годовой 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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТМ-энерго финанс» за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другой аудиторской фирмой, чье Аудиторское заключение от «30» марта 2018 года выражает немодифицированное мнение в отношении этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель задания по аудиту



Н.С. Авдеева

«01» апреля 2019 года
Исх. № 251/5-19

Независимый аудитор:

Акционерное общество
«Джи энд Джи Лигал Групп»

Место нахождения: 197022, г. Санкт-Петербург, Ординарная ул., д. 21, лит. А, пом. 2Н

Государственный регистрационный номер:
1117847092692

Член Саморегулируемой организации
аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация)

Номер в реестре аудиторов и аудиторских
организаций саморегулируемой
организации аудиторов: 11803020175

Аудируемое лицо:

Общество с ограниченной
ответственностью «ТМ-энерго финанс»

Место нахождения: 199106, г. Санкт-Петербург, Косая линия, д. 16, корп. 30, лит. А, пом. 1-Н, комн. 191

Государственный регистрационный номер:
1037811088259

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-энерго финанс"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

199106, Санкт-Петербург г, Косая линия, д. № 16, корп. 30, пом. 1-Н

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2018
58834796		
7805257964		
64.92.2		
12165		23
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	8	18	28
	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	6 080 883	5 997 493	6 000 500
	в том числе:				
	займы выданные		5 995 883	5 912 493	6 000 500
	вклад в уставный капитал других организаций		85 000	85 000	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	365 936	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 446 827	5 997 511	6 000 528
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 060 991	151 038	199 770
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками		25	15	2
	Расчеты по налогам и сборам		371	184	158
	Расчеты с прочими дебиторами		2 060 595	150 839	199 610
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	65 000	-
	в том числе:				
	займ выданный		-	65 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 438	3 129	2 002
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 062 429	219 167	201 772
	БАЛАНС	1600	8 509 256	6 216 678	6 202 300

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 200 050	50	50
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	8 207	3 898	1 987
	Итого по разделу III	1300	2 208 267	3 958	2 047
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	6 300 983	6 000 000	6 000 000
	в том числе:				
	Заем долгосрочный		6 300 983	6 000 000	6 000 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 300 983	6 000 000	6 000 000
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	212 713	200 204
	в том числе:				
	Проценты по долгосрочным займам		-	212 713	200 204
	Кредиторская задолженность	1520	1	2	37
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1	1	35
	Расчеты по налогам и сборам		-	1	2
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5	5	12
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5	212 720	200 253
	БАЛАНС	1700	8 509 256	6 216 678	6 202 300



Руководитель

Михайлов Валерий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-энерго финанс"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по предоставлению займов промышленности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
58834796		
7805257964		
64.92.2		
12165	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	414 380	620 066
	Себестоимость продаж	2120	(405 370)	(614 623)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 010	5 443
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 891)	(2 698)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 119	2 745
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	386	94
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 040 391	6 128 966
	Прочие расходы	2350	(2 040 509)	(6 129 418)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 387	2 387
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 078)	(476)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	(2 685)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 309	1 911

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 309	1 911
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-


 Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
58834796		
7805257964		
64.92.2		
12165	23	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

Деятельность по предоставлению займов промышленности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной Собственностью иностранных

ответственностью / юридических лиц

по ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	10	-	50	-	1 987	2 047
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 910	1 910
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 910	1 910
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	10	-	50	-	3 898	3 958
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 309	4 309
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	4 309
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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	2 200 000	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	10	-	2 200 050	-	8 207	2 208 267

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
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	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	2 208 267	3 958	2 047



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

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

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ТМ-энерго финанс"** Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности **Деятельность по предоставлению займов промышленности** по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Общества с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2018
58834796		
7805257964		
64.92.2		
12165	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	386	592 775
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	483 431
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от возврата депозита	4114	-	109 250
проценты по депозиту	4115	386	94
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(322 177)	(715 133)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 133)	(2 106)
в связи с оплатой труда работников	4122	(518)	(618)
процентов по долговым обязательствам	4123	(317 100)	(602 114)
налога на прибыль организаций	4124	(1 265)	(502)
депозит (размещение)	4125	-	(109 250)
прочие платежи	4129	(161)	(543)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(321 791)	(122 358)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	320 100	6 390 485
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	4 104 000
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	320 100	2 101 007
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	185 478
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 200 000)	(6 267 000)
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	-	(85 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 200 000)	(6 182 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 879 900)	123 485

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 200 000	85 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	85 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	2 200 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(85 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(85 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 200 000	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 691)	1 127
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 129	2 002
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 438	3 129
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Михайлов Валерий
Сергеевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло			начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	первоначальная стоимость			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	50	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(42)
	5110	за 2017г.	50	(22)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(32)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	50	(32)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(42)
	5111	за 2017г.	50	(22)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(32)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2019 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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	5 997 493	-	2 040 390	(1 957 000)	-	-	-	6 080 883	-
	5311	за 2017г.	6 000 500	-	5 997 493	(6 000 500)	-	-	-	5 997 493	-
в том числе: займ выданный	5302	за 2018г.	5 912 493	-	2 040 390	(1 957 000)	-	-	-	5 995 883	-
	5312	за 2017г.	6 000 500	-	5 912 493	(6 000 500)	-	-	-	5 912 493	-
проценты начисленные долгосрочные	5303	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вклад в Уставный капитал	5304	за 2018г.	85 000	-	-	-	-	-	-	85 000	-
	5314	за 2017г.	-	-	85 000	-	-	-	-	85 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	65 000	-	-	(65 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	-	-	65 000	-	-	-	-	65 000	-
в том числе: займ выданный	5306	за 2018г.	65 000	-	-	(65 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	65 000	-	-	-	-	-	-
проценты начисленные краткосрочные	5307	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	6 062 493	-	2 040 390	(2 022 000)	-	-	-	6 080 883	-
	5310	за 2017г.	6 000 500	-	6 062 493	(6 000 500)	-	-	-	6 062 493	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

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

4.2. Запасы в залоге

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



Михайлов Валерий
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	365 936	-	-	-	-	-	-	-	365 936	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:														
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	365 936	-	-	-	-	-	-	-	365 936	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2018г.	151 038	-	2 276 608	-	(366 655)	-	-	-	X	X	-	2 060 991	-
	5530	за 2017г.	199 770	-	4 491 575	-	(4 540 307)	-	-	-	-	-	-	151 038	-
	в том числе:														
	5511	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2018г.	15	-	787	-	(778)	-	-	-	-	-	-	25	-
	5532	за 2017г.	2	-	34	-	(21)	-	-	-	-	-	-	15	-
	5513	за 2018г.	150 839	-	2 273 308	-	(363 551)	-	-	-	-	-	-	2 060 595	-
	5533	за 2017г.	199 610	-	4 491 039	-	(4 539 810)	-	-	-	-	-	-	150 839	-
Прочая	5514	за 2018г.	184	-	2 513	-	(2 326)	-	-	-	X	X	-	371	-
	5534	за 2017г.	158	-	502	-	(476)	-	-	-	X	X	-	184	-
	5500	за 2018г.	151 038	-	2 276 608	365 936	(366 655)	-	-	X	X	X	-	2 426 927	-
	5520	за 2017г.	199 770	-	4 491 575	-	(4 540 307)	-	-	X	X	X	-	151 038	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	6 000 000	-	300 983	-	-	-	-	-	6 300 983
	5571	за 2017г.	6 000 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	6 000 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000 000
	5573	за 2017г.	6 000 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000 000
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по займам полученным	5555	за 2018г.	-	-	300 983	-	-	-	X	X	300 983
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	212 716	7	104 387	(317 109)	-	-	-	-	1
	5580	за 2017г.	200 253	182	614 430	(602 145)	-	-	-	-	212 720
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	1	7	-	(7)	-	-	-	-	1
	5581	за 2017г.	35	145	-	(179)	-	-	-	-	1
авансы полученные	5562	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5583	за 2017г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	212 713	-	104 387	(317 100)	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	200 204	-	614 430	(6 014 921)	-	-	-	-	212 713
прочая	5566	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
резерв на отпуск	5567	за 2018г.	5	-	-	(5)	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	12	37	-	(44)	-	-	X	X	5
Итого	5550	за 2018г.	6 212 716	7	405 370	(317 109)	-	X	X	X	6 300 984
	5570	за 2017г.	6 200 253	182	614 430	(602 145)	-	X	X	X	6 212 720

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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


 Руководитель Сергей Михайлович
 Михайлов Валерий Сергеевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	365	448
Отчисления на социальные нужды	5630	110	135
Амортизация	5640	10	10
Прочие затраты	5650	408 775	616 729
Итого по элементам	5660	409 260	617 322
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	409 260	617 322

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

Общество с ограниченной ответственностью
«ТМ-энерго
финанс»
ОГРН 103781108259
Санкт-Петербург

Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5	41	(41)	-	5
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	4 000 000	4 000 000
	5811	-	-	-



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Михайлов Валерий Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2019 г.

**Пояснение
к бухгалтерской отчетности за 2018 год
ООО «ТМ-энерго финанас»**

г. Санкт-Петербург
«29 » марта 2019г.

1. Информация об организации

1.1. Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ТМ-энерго финанас» зарегистрировано Регистрационной палатой Администрации г. Санкт-Петербурга 24.05.2002г. с первоначальным наименованием ООО «Кайман».

Решением внеочередного общего собрания участников (Протокол №1/2014 от 14.04.2014) общество переименовано в ООО «ТМ-энерго финанас»

ИНН 7805257964

КПП 780101001

ОГРН 1037811088259

Адрес постоянно действующего исполнительного органа:

199216, г. Санкт-Петербург, линия Косая, д.16, корп.30, лит.А

Генеральный директор: Шпак Константин Феликсович

по 30.04.2014г.

Михайлов Валерий Сергеевич – с 01.05.2014г. по настоящее время.

Главный бухгалтер: Шпак Константин Феликсович,

Гордеева Ольга Ивановна – с 05.05.2014г. по 30.11.2015г.

Головина Алла Владимировна – с 01.12.2015г. по настоящее время

1.2. Органы управления и контроля Общества

Коллегиальные органы управления Уставом Общества не предусмотрены.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Михайлов Валерий Сергеевич.

Состав внутреннего контроля:

Корчагов Павел Дмитриевич – внутренний контролер.

Попова Ольга Аркадьевна – специалист службы внутреннего аудита,

Семенова Юлия Михайловна – директор службы внутреннего аудита.

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 5 чел.

1.4. Уставный капитал общества:

Размер уставного капитала организации: 10 100 руб. Оплачен полностью.

Участником Общества является Компания ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУП ЛТД (INVESTMENT CONSTRUCTION TECHNOLOGY (ICT) GROUP LTD), Кипр.

1.5. Дочерние и зависимые общества.

Дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31.12.2018г. общество не имеет.

1.6. Основные виды деятельности организации:

- финансовое посредничество-предоставление заемных денежных средств под проценты

2. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Общество ведет бухгалтерский учет всех операций финансово-хозяйственной деятельности методом начисления.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется главным бухгалтером, состоящим в штате Общества.

При начислении амортизации используется линейный метод

Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы, а также объекты, по своим функциональным качествам соответствующих характеристике основных средств, но стоимостью, не превышающей 40 тыс. рублей, списываются на расходы в момент передачи в производство (в эксплуатацию)

Учет ведется с использованием программы 1С-Бухгалтерия.

Проценты к получению по выданным займам, в том числе по процентным векселям, а также по коммерческим кредитам за отсрочку платежа в целях бухгалтерского учета считаются выручкой от основной деятельности и отражаются на счете 90.1.

В Отчете о движении денежных средств проценты к получению по выданным займам отражаются в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг по текущей деятельности.

Проценты к уплате по аналогичным операциям учитываются обществом в себестоимости продаж.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Ведение налогового учета возлагается на главного бухгалтера Общества.

Обществом применяются формы налоговых регистров, разработанных в программе 1С Бухгалтерия.

При начислении амортизации используется линейный метод

Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы, а также объекты, по своим функциональным качествам соответствующих характеристике основных средств, но стоимостью, не превышающей 100 тыс. рублей, списываются на расходы в момент передачи в производство (в эксплуатацию)

Для исчисления налога на прибыль применяется метод начисления («по отгрузке»)

3. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности.

	2018г.	2017г.
Доходы, всего (тыс.руб.):	2 455 157	6 749 126
В т.ч.:		
• проценты к получению (финансовые услуги)	414 380	620 066
• проценты по депозиту	386	94
• реализация права требования	2 040 390	6 128 957
• прочие	1	9
Расходы, всего (тыс.руб)	(2 449 770)	(6 746 739)
В т.ч.:		
• оплата труда	(365)	(485)
• страховые взносы	(110)	(135)
• амортизация	(10)	(10)
• арендная плата	(83)	(83)
• аудиторские услуги	(626)	(488)
• расходы по обслуживанию облигационного займа	(2 150)	(1 217)
• прочие услуги сторонних организаций	(546)	(280)
• Проценты к уплате	(405 370)	(614 623)
ИТОГО затраты на производство	(409 260)	(617 321)

• Услуги банка	(105)	(391)
• Себестоимость прав требования	(2 040 390)	(6 128 957)
• прочие	(15)	(70)

Прибыль, всего (тыс.руб.) **4 309** **1 911**

В т.ч.:

• до налогообложения	5 387	2 387
• Налог на прибыль	(1 078)	(476)

4. Финансовые вложения.

4.1 Займы выданные (тыс.руб) **5 995 883** **5 977 493**

• ООО «ОСТ-5»	-	1 957 000
• ООО «ПСК» (связанная сторона, срок уплаты-13.02.2030г.)	3 955 493	4 020 493
• ООО «Рецитал» (срок погашения- 30.02.2030г.)	2 040 390	-

5. Характеристика дебиторской задолженности, кредиторской задолженности и финансовых обязательств.

На 31.12.2018г. На 31.12.2017г.

5.1 Дебиторская задолженность (тыс.руб.) **2 426 927** **151 038**

В т.ч.:

5.1.1 Долгосрочная: **365 936** **-**

• ООО «Рецитал» (проценты по долгосрочным займам; срок уплаты 30/02/2030)	64 734	-
• ООО «ПСК» (проценты по долгосрочным займам; срок уплаты: 22.02.23г., 21.02.24г., 19.02.25г., 18.02.26г., 17.02.27г., 16.02.28г., 14.02.29г., Связанная сторона)	301 202	-

5.1.1 Краткосрочная: **2 060 991** **151 038**

• ООО «ОСТ-5» (проценты по займу)	-	10 713
• ООО «ПСК» (проценты по займу)	-	139 735
• ООО «ПСК» (беспроцентный заем). Связанная сторона	2 060 403	-
• НКО АО «НРД»	190	391
• услуги (поставщики)	25	15
• Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	371	184
• прочие	2	-

Просроченной и сомнительной задолженности Общество не имеет.

5.2 Финансовые обязательства и кредиторская задолженность (тыс.руб.) по состоянию на:

31.12.2018г. 31.12.2017г.

5.2.1 Долгосрочные финансовые обязательства: (тыс.руб.) **6 300 983** **6 000 000**

В т.ч.:

• Облигационный заем (срок уплаты- 17.02.30г.)	6 000 000	6 000 000
• Проценты к уплате по облигационному займу (срок уплаты: 23.02.23г., 22.02.24г., 20.02.25г., 19.02.26г., 18.02.27г., 17.02.28г., 15.02.29г., 14.02.30г.)	300 983	-

5.2.2 Краткосрочные финансовые обязательства, тыс.руб.: **212 713**

В т.ч.:

• Проценты по облигационному займу	-	212 713
------------------------------------	---	---------

5.2.3. Прочая кредиторская задолженность **1** **2**

В т.ч.:

ООО «ОВИТ»	1	1
Налоги и сборы	-	1

Просроченной задолженности, а также задолженности по заработной плате, страховым взносам и налогам Общество не имеет.

6. Вознаграждения руководящему составу:

Должность	Ф И О	За 2018 г.		За 2017 г.	
		Оплата труда, руб.	Страховые взносы, руб.	Оплата труда, руб.	Страховые взносы, руб.
Генеральный директор	Михайлов Валерий Сергеевич	138 243,44	41 749,52	138 667	41 877
Директор службы внутреннего аудита	Семенова Юлия Михайловна	111 238,32	33 587,93	111 187	33 578
Внутренний контролер	Корчагов Павел Дмитриевич	-	-	77 570	23 426
Специалист внутреннего аудита	Попова Ольга Аркадьевна	58 027,05	17 524,17	58 454	17 654
Итого:		396 342,59	119 695,46	385 878	116 535

7. Сведения о связанных сторонах.

7.1 Структура владения

На 31.12.2018г.

Акционеры / %% владения	ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУПП ЛТД	ООО «Бизнес- Консалтинг»	ООО "БКЗ-Финанс"	ООО "ТМ- энерго финанс"	ООО "ПСК"
ICT Holding LTD	100%				
ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУПП ЛТД		100%	100%	100%	
ООО "ТМ-энерго финанс"					850000/3992 001

На 31.12.2017г.

Акционеры / %% владения	ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУПП ЛТД	ООО «Бизнес- Консалтинг»	ООО "БКЗ-Финанс"	ООО "ТМ- энерго финанс"	ООО "ПСК"
ICT Holding LTD	100%				
ИНВЕСТМЕНТ КОНСТРАКШН ТЕКНОЛОДЖИ (ИСТ) ГРУПП ЛТД		100%	100%	100%	
ООО "ТМ-энерго финанс"					850000/3992001

По состоянию на 31 декабря 2018 года бенефициарное владение было разделено между частными акционерами, крупнейшим из которых являлся Александр Несис.

7.2. Операции со связанными сторонами.

2018г.

Наименование связанной стороны	период проведения операции	Отражение в учете		Сумма (тыс.руб.)	Содержание операции
		Дт	Кт		
ООО "ПСК"	15.02.2018г.	76.09	51	2 200 000,00	предоставление б/п займа по дог. 183(32-007)98 от 14.02.18г.
	22.02.2018г.	51	76.09	139 498,00	частичное погашение б/п займа по дог. 183(32-007)98 от 14.02.18г.
	04.04.2018г.	51	76.09	100,00	частичное погашение б/п займа по дог. 183(32-007)98 от 14.02.18г.
ООО "ПСК" соглашение об уступке от 11.12.2017г.	22.02.2018	51	58.3	65 000,00	1-я часть платы по соглашению об уступке №106-32/001 от 11.12.2017г.
	22.02.2018	51	76.09	115 502,00	1-я часть платы по соглашению об уступке №106-32/001 от 11.12.2017г.
	январь-декабрь 2018г.	76,09	90,01	276 969,00	Начислены проценты за период с января . по 31.12.2018г.
2017 г.					
ОВИЛЛЕНО ХОЛДИНГС ЛТД договор купли- продажи доли ООО «ТМ- энерго» от 23.12.2015г.	27.02.2017	51	76.09	185 478,00	оплачены проценты за предоставление коммерческого кредита (рассрочка платежа)
	01.01-23.06.2017	76.09	91.01	183 904,00	начислены проценты за предоставление коммерческого кредита
	23.06.2017г.	51	76.09	4 104 000,00	Оплачен основной долг за приобретение доли ООО "ТМ-энерго"

	23.06.2017г.	51	76.09	121 546,00	оплачены проценты за предоставление коммерческого кредита (рассрочка платежа)
договор займа № 183(32-001) от 23.06.2017г.	01.01-11.12.2017г.	76,09	90,01	190 588,00	начислены проценты по договору займа
	01.01-02.11.2017г.	51	76,09	75 086,00	оплачены проценты
	11.12.2017г.	76,09	91,01	4 135 995,00	ООО "ТМ-энергофинанс" уступает право требования долга к БЕСАМЕН ИНВЕСТМЕНТС ЛТД на ООО "ПСК"
	26.02.2016г.	91,02	58,03	4 020 493,00	
	26.02.2016г.	91,02	76.09	115 502,00	
ООО "ПСК" соглашение об уступке от 11.12.2017г.	31.12.2017г.	76,09	90,01	24 233,00	Начислены проценты за период с 12.12. по 31.12.2017г.

8. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, у общества отсутствуют.

Генеральный директор



Михайлов В.С.



Пронумеровано, прошито
41 (Список) листов

Н. С. Абрамова
20.19.17